Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
АО «Оператор АСТУ»
за период с 11.12.2019 года по 31.12.2020 года

Оглавление

1. Общие сведения 3

2.Основа составления бухгалтерской отчетности (нормативно-правовые акты, учетом которых подготовлена бухгалтерская отчетность 4

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2020 год. 5

4.Учетная политика 5

5. Нематериальные активы 5

6. Результаты исследований и разработок 9

7. Основные средства и незавершенное строительство 12

8. Финансовые вложения 18

9. Материально-производственные запасы 18

10.Дебиторская и кредиторская задолженность 21

11. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию 29

12. Кредиты и займы 29

13. Условные и оценочные обязательства 29

14. Обеспечение обязательств 30

15. Государственная помощь 31

16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности 32

17. Прочие доходы и расходы 33

18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства 33

19. Денежные средства 35

20. Информация о связанных сторонах 35

21. События после отчетной даты 38

22. Информация о бенефициарах 39

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской финансовой отчетности АО «Оператор АСТУ» за 2020 год.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 г. Общество зарегистрировано 11.12.2019. В связи с этим отчетность составлена за период с 11.12.2019 по 31.12.2020.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах предоставляются в текстовом и в табличном формате.

1. Общие сведения

- Полное наименование организации: Акционерное Общество «Оператор автоматизированных систем технологического управления цифровой электрической сети»;
- Сокращенное наименование: АО «Оператор АСТУ»;
- Юридический адрес: 121 353, г. Москва, ул. Беловежская, дом 4, этаж 3, помещение 027;
- Почтовый адрес: 121 353, г. Москва, ул. Беловежская, дом 4, этаж 3, помещение 027;
- ИНН 9731058147 (КПП 773101001);
- ОГРН 1194446722969;
- Дата государственной регистрации 11.12.2019;
- Обособленные подразделенияу Обществаотсутствуют;
- Общество не имеет дочерних и (или) зависимых Обществ;
- Основной вид деятельности Общества:62.01«Разработка компьютерного программного обеспечения»;
- Деятельность Общества не подлежит обязательному лицензированию;
- Среднесписочная численность работников Общества в период с 11.12.2019 по 31.12.2020 составляет 3 человека;
- Общество осуществляет деятельность в соответствии с Уставом, утвержденным 02.12.2019;
- Уставный капитал Общества в размере 5 000 000,00 руб. оплачен полностью. Обществом размещены обыкновенные именные акции одинаковой номинальной стоимостью 1(один) руб. 00 коп. в количестве 5 000 000 единиц;
- Единственным акционером Общества является АО «Федеральный испытательный центр»;
- Реестродержатель Общества - АО «Регистраторское общество Статус»;
- Аудитор Общества на дату составления годовой бухгалтерской отчетности не утвержден;
- Органы управления Обществом: высшим органом управления Обществом является Общее собрание акционеров; коллегиальным органом управления Обществом является Совет директоров.

Состав Совета директоров:
Председатель Совета директоров:
Гладковский Г.К. - Исполняющий обязанности Директора Департамента технической политики - заместитель Главного инженера ПАО «Россети»;
Заместитель председателя Совета директоров:
Коляда А.С. - Заместитель Директора Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»;
Члены Совета директоров:

Катков С.С. - Заместитель Генерального директора по экономике и финансам АО «ФИЦ»;
Парфентьев Н.А. - Советник Генерального директора ПАО «Россети»;
Уколов В.А. - Заместитель директора Ситуационно-аналитического центра ПАО «Россети»;
Павлов А.И.- Директор Департамента стратегии ПАО «Россети»;
Пешков А.В- Начальник Управления по развитию интеллектуального учета электроэнергии Департамента реализации услуг ПАО «Россети».

Ревизионная комиссия:
Картушин А.Г. - Начальник Управления технической политики Департамента технической политики ПАО «Россети»;
Скрынникова Л.С. - Главный эксперт Управления надзорной деятельности Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети»;
Терентьева Е.А. - Главный бухгалтер - начальник отдела бухгалтерского и налогового учета и отчетности АО «НИЦ ЕЭС».

Единоличный исполнительный орган -
Генеральный директор Общества - Коробцов Ю.Л.

В связи с отсутствием в штате главного бухгалтера бухгалтерский и налоговый учет фактов хозяйственной деятельности Обществ осуществляет специализированная организация. Бухгалтерская и налоговая отчетность АО«Оператор АСТУ» сформирована ООО «Контур» на основании договора № КНР - 002/20 от 12.02.2020.

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

Бухгалтерская отчетность сформирована по правилам РСБУ, в частности: закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34Н, приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66Н «О формах бухгалтерского учета и отчетности организаций», а так же действующих положений по бухгалтерскому учету. Отчетность подготовлена исходя из концепции достоверного и полного представления о финансовых результатах деятельности Общества и изменениях в его финансовом положении.При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельности в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Общество зарегистрировано 11.12.2019 года. Отчетность составлена за период с 11.12.2019 по 31.12.2020. Входящие остатки в отчетности за 2020 год отсутствуют.

4. Учетная политика

Бухгалтерская отчетностьОбщества сформирована на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора.

Краткое описание основных положений учетной политики:

- Оценка активов и обязательств производятся по фактическим затратам, за исключением активов и обязательств, по которым в установленном порядке создаются резервы под снижение их стоимости и резервы сомнительных долгов.
- Доходы и расходы определяются по методу начисления.
- Обществом применяется Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль»ПБУ-18/02. Общество отражает в бухгалтерском балансе величину отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства на отчетные даты развернуто в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.
- Учетной политикой Общества установленоприменение официального курса ЦБ РФ, действующего на дату совершения операции при учете хозяйственных операций, совершаемых в иностранной валюте. В отчетном периоде хозяйственные операции в иностранной валюте не осуществлялись.
- Общехозяйственные расходы ежемесячно в полном объеме относятся на расходы текущего периода.
- Обществом не применяются нестандартные подходы при отражении в бухгалтерском учете событий хозяйственной жизни и формировании бухгалтерской отчетности.

5. Нематериальные активы

Всоставенематериальныхактивовучтеносозданное Обществомпрограммное обеспечение, а так же незаконченные операции по созданию сайта, в том числе авансовый платеж на сумму 182,00 тыс. руб. по договору с разработчиком сайта.

В отчетном периоде Обществом не приобретались нематериальные активы с расчетами неденежными средствам.

В первоначальную стоимость нематериальных активов, создаваемых Обществом, помимо перечня расходов, определенного пунктом 8 ПБУ 14/2007, включаются:

- материальные расходы;

- расходы на оплату труда о работников, которые непосредственно создают НМА;
- страховые взносы, начисленные на выплаты таким работникам
- резервы на оплату отпусков и премий работникам, сформированные за время непосредственного участия в создании НМА;
- расходы на услуги сторонних организаций;
- расходы на содержание и эксплуатацию научно-исследовательского оборудования, установок и сооружений, других основных средств и иного имущества, амортизация основных средств и нематериальных активов, использованных непосредственно при создании нематериального актива, фактическая (первоначальная) стоимость которого формируется;
- расходы по полученным займам и кредитам в случаях, когда актив, фактическая (первоначальная) стоимость которого формируется, относится к инвестиционным;
- иные расходы, непосредственно связанные с созданием НМА и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях.

Учетной политикой общества установлен порядок начисления амортизации по нематериальным активам линейным методом исходя из установленного предполагаемого срока полезного использования. Сроки использования Обществом при приеме нематериальных активов к учету определяютсяисходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности (или средство индивидуализации) и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономические выгоды.

Отраженный в отчетности Обществанематериальный актив принят к учету в декабре 2020 года, поэтому амортизация по нему в отчетном периоде не начислялась и в отчетности не отражена.

У Общества отсутствуют нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью,не списанныев бухгалтерском учете и используемые для получения экономической выгоды.

У Общества отсутствуют нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования.

Обществом предоставлено сторонней организации неисключительное право пользования созданным нематериальным активомПО_PC-20.CIM Managerна основании лицензионного договора при сохранении исключительных прав на результат интеллектуальной деятельности.

Информация о нематериальных активах приведена в форме«Наличие и движение нематериальных активов».

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период								На конец периода			
								Выбыло					Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убытки от обесценения	остаточная стоимость	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убытки от обесценения	остаточная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-		-	1 647	-		-	-	-	-	-	1 647			-
	5110	за 2019г.	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-	-			-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2020г.	-	-		-	1 647	-		-	-	-	-	-	1 647			-
	5111	за 2019г.	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-	-			-
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения,промышленный образец, полезную модель	510111	за 2020г.	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-	-			-
	51111	за 2019г.	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-	-			-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2020г.	-	-		-	1 647	-		-	-	-	-	-	1 647			-
	51112	за 2019г.	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-	-			-
у владельца на товарный знак , знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2020г.	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-	-			-
	51113	за 2019г.	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-	-			-
Прочие	5102	за 2020г.	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-	-			-
	5112	за 2019г.	-	-		-	-	-		-	-	-	-	-	-			-

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	1647	-	-
в том числе:			
Программное обеспечение ПО_PC.CIM Manager	1657	-	-

6. Результаты исследований и разработок

В отчетном периоде Общество в соответствии с принятой программой приступило к выполнению научно-исследовательских работ.Законченных научно-исследовательских работ в отчетном периоде у Общества нет.

Учетной политикой предусмотрено определение способа списания расходов по каждой выполненной научно-исследовательской работе по окончании выполнения работ водится одним из следующих способов:

- линейный способ;
- способ списания расходов пропорционально объему продукции (работ, услуг).

Срок полезного использования НИОКР устанавливается исходя их экономической целесообразности и ожидаемого срока полезного использования полученных результатов.

Информация о затратах на НИОКР и движении НИОКР приведена в следующих формах:

«Наличие и движение результатов НИОКР»;

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

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:										
Патентно-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5142	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Справочно: из общей суммы НИОКР:										
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполненные силами сторонних организаций	5144	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

(тыс. руб.)

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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2020г.	-	66	-	-	66
разработкам - всего	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
патентно-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
Прочие (Разработка платформы АСТУ)	5162	за 2020г.	-	66	-	-	66
	5172	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2020г.	-	1 883	-	(1 647)	236
нематериальных активов - всего	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 2020г.	-	-	-	-	236
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 2020г.	-	1883	-	(1 647)	236
	5192	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
ПО_РС-20.CIM Manager	51821	за 2020г.	-	1 647	-	(1 647)	-
	51921	за 2019г.	-	-	-	-	-
Расходы на создание сайта	51822	за 2020г.	-	236	-	-	236
	51922	за 2019г.	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак , знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5183	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2019г.	-	-	-	-	-
Прочие	5184	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2019г.	-	-	-	-	-

7. Основные средства и незавершенное строительство

Срок полезного использования объектов основных средствдля целей бухгалтерского учета устанавливается приказом руководителя при принятии к учету исходя из предполагаемого срока полезного использования.

Для целей налогового учета основные средства подразделяются на группы согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Амортизация объектов основных средств производится линейным методом исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Активы, стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, а также приобретенные книги и брошюры списываются на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию.

Положениями Учетной политики установлено, что изменение стоимости объектов основных средств в случаях достройки, дооборудования, реконструкции и модернизации отражается по фактическим затратам. В отчетном периоде такие операции отсутствуют.

В составе показателя бухгалтерского баланса «Основные средства» отражены только объекты основных средств. Объекты незавершенного строительства и иных виды капитальных вложений на отчетную дату отсутствуют.Авансы под капитальное строительство не выдавались.

У Общества отсутствуют объекты основных средств, приобретенные за не денежные средства, а также лизинговое имущество и основные средства, приобретенные за счет займов и кредитов.

Для целей налогового учетав состав расходов отчетного (налогового) периода включаются расходы на капитальные вложения в размере не более 30 процентов (не более 30 процентов применяется в отношении основных средств, относящихся к третьей–седьмой амортизационным группам) первоначальной стоимости основных средств.

Информация по группам основных средств, изменении стоимости и использовании,приведена в следующих формах:

«Наличие и движение основных средств»;
«Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»;
«Иное использование основных средств»;
«Незавершенные капитальные вложения».

5.3.1. Наличие и движение основных средств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
						Поступило		Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13	14	15
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	5200	за 2020г.	-		-	586	(65)	-	-	(65)	-	-	586	(65)	521
	5210	за 2019г.	-		-	-		-	-	-	-	-	-		-
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2020г.	-		-	586	(65)	-	-	(65)	-	-	586	(65)	521
	5211	за 2019г.	-		-	-		-	-	-	-	-	-		-
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52112	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
линии электропередачи и устройста к ним	52013	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52113	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52114	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52115	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие (офисное оборудование)	52016	за 2020г.	-		-	586	(65)	-	-	(65)	-	-	586	(65)	521
	52116	за 2019г.	-		-	-		-	-	-	-	-	-		-
Объекты неограниченным сроком полезного использования, неамортизируемые- всего:	5202	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															

земельные участки	52021	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52121	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
объекты природопользования	52022	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52122	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности – всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5232	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
1		3	3
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	-	-
в том числе:			
производственные здания	5261		
сооружения, кроме ЛЭП	5262		
линии электропередачи и устройства к ним	5263		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264		
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		
прочие	5266		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270	-	-
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272		
линии электропередачи и устройста к ним	5273		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274		
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276		

5.3.4. Иное использование основных средств

(тыс.руб)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

(тыс. руб.)

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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего	5240	за 2020г.	-	586	-	(586)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Ноутбук Appel MacBook Pro 13 (Z0W700FH)	5241	за 2020г.	-	147	-	(147)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T490s (20NX0009RT)	5241	за 2020г.	-	76	-	(76)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	0	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T490s (20NX0009RT)	5241	за 2020г.	-	106	-	(106)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	0	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T490s (20NX000DRT)	5241	за 2020г.	-	129	-	(129)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	0	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T490s (20NX000DRT)	5241	за 2020г.	-	128	-	(128)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	0	-

8. Финансовые вложения

Операции с финансовыми вложениями в отчетном периоде у Общества отсутствуют.

9.Материально-производственные запасы

В составе показателя бухгалтерского баланса «Запасы» отражены:

- Материалы
- Затраты в незавершенном производстве

В составе материаловучитываются канцелярские товары, оргтехника, стоимостью менее 40 000,00 руб., расходные материалы для оргтехники, прочие хозяйственные материалы.

Запасы сырья и материалов, приобретенные за плату, учитываются по фактическим затратам на приобретение с учетом транспортных расходов на доставку от поставщика. Списание материалов с баланса по всем основаниям производится по средней стоимости.

Положениями учетной политики определен порядок учета операций по учету материально-производственных запасов, переданных в залог по балансовой стоимости. Операций по передаче материально-производственных запасов в залог в отчетном периоде не было.

Неиспользованного остатка материально-производственных запасов на отчетную дату нет, поэтому у Общества отсутствуют основания для создания резерва под обесценение.

Информация о материально-производственных запасах приведена в следующих формах:

«Наличие и движение запасов»;

«Запасы в залоге»;

5.5.1. Наличие и движение запасов

(тыс. руб.)

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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы – всего	5400	за 2020г.	-	-	6 290	(6290)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	477	(477)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция и товары	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5405	за 2020г.	-	-	5 813	(5 813)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.5.2. Запасы в залоге

(тыс. руб.)

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:		-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5442	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5443	-	-	-
Готовая продукция и товары	54441	-	-	-
Прочие запасы и затраты	544442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору – всего	5445	-	-	-
в том числе:		-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5447	-	-	-
Готовая продукция и товары	5448	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5449	-	-	-

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

В составе показателя бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» отражена задолженность покупателей и заказчиков и прочая дебиторская задолженность по текущей деятельности. Дебиторская задолженность, связанная с приобретением внеоборотных активов (предварительная оплата, выданные авансы и т.п.), отражена по статье «Незаконченные исследования и разработки» бухгалтерского баланса.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Предоставление скидок и бонусов покупателям не предусмотрено условиями действующих договоров.

Дебиторская задолженность по строкам 12301 баланса «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» и 12308 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в балансе отражена за вычетом суммы НДС, уплаченного поставщикам и подрядчикам в счет будущих поставок товаров, работ (услуг).

В целях достоверного отражения в бухгалтерской отчетности финансового состояния Общества учетной политикой предусмотреносоздание резерва по сомнительным долгам. Расходы на создание резервов по сомнительным долгам в соответствии с принятой учетной политикой подлежат отражению в составе прочих расходов. На отчетную дату у Общества отсутствует дебиторская задолженность, которая отвечает критериям сомнительной. В связи с этим резерв по сомнительной задолженности не создавался.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности приведена в следующих формах:

«Наличие и движение дебиторской задолженности»;

«Просроченная дебиторская задолженность»;

«Наличие и движение кредиторской задолженности»;

«Просроченная кредиторская задолженность»;

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

(тыс.руб.)

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	***5501***	***за 2020г.***	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	***за 2019г.***	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 2020г.												
	55221	за 2019г.												
по присоединению	55022	за 2020г.												
	55222	за 2019г.												
по организации функционирования и развития Т"Н России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 2020г.												
	55223	за 2019г.												
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 2020г.												
	55224	за 2019г.												
по доходам от аренды	55025	за 2020г.												
	55225	за 2019г.												
по прочим	55026	за 2020г.												

	55226	за 2019г.												
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя к получению	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55251	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55052	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55252	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы дебиторской задолженности:	5506	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность дочерних обществ	55061	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55261	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55262	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	***5510***	***за 2020г.***	-	-	***380248***	-	***301187***	-	-	-	-	-	***79061***	
	55301	***за 2019г.***	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	353972	-	275179	-	-	-	-	-	78793	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 2020г.												
	55311	за 2019г.												
по присоединению	55112	за 2020г.												
	55312	за 2019г.												
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 2020г.												
	55313	за 2019г.												
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 2020г.												
	55314	за 2019г.												
по доходам от аренды	55115	за 2020г.												

по прочим	55315	за 2019г.												
	55116	за 2020г.			353972		275179						78793	
	55316	за 2019г.												
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	25936	-	25918	-	-	-	-	-	18	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя к получению	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность зависимых и дочерних обществ по дивидендам	5515	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55361	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
перплата по налогам и сборам	55162	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55362	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
реализация имущества	55163	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55363	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55164	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55364	за 2019г.	-	-	340	-	90	-	-	-	-	-	250	-
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности	5517	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность дочерних обществ	55171	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55371	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55372	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	-	-	380248	-	301187	-	-	-	-	-	79061	-
	5520	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.6.3.Просроченная дебиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи, по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты	564	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5641	-	-	-	-	-	-
по передаче электроэнергии	56411	-	-	-	-	-	-
по техприсоединению	56412	-	-	-	-	-	-
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	56415	-	-	-	-	-	-
прочие	56416	-	-	-	-	-	-
векселя к получению	5542	-	-	-	-	-	-
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5643	-	-	-	-	-	-
Задолженность зависимых и дочерних обществ по дивидендам	5644	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5645	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5646	-	-	-	-	-	-

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

(тыс. руб.)

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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
строительство	55521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55721	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55722	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
из общей суммы	5554	за	-	-	-	-	-	-	X	X	-

долгосрочной задолженности		2020г.									
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	55741	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	55742	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	-	256066	-	199657	-	-	-	-	56409
	5580	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	217738	-	164781	-	-	-	-	52957
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и	5566	за	-	21182	-	17771	-	-	-	-	3411

взносам		2020г.									
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5567	за 2020г.	-	17146	-	17105	-	-	-	-	41
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая задолженность	5568	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	-	256066	-	199657	-	X	X	X	56409
	5570	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-

11.Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию

Уставом Общества предусмотрено создание резервного капитала в размере 5% от чистой прибыли отчетного года. Отчисления прекращаются по достижении размера резервного капитала 5% от размера Уставного капитала. Чистая прибыль отчетного периода не распределялась. Резервный фонд из чистой прибыли отчетного периода не формировался.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию, приведена в форме «Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию».

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

(тыс. руб.)

Показатель		За	За
Наименование	Код	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	58 366	-
Дивиденды по привилегированным акциям[3]	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	58 366	-
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года (шт)	6613	5 000 000	
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0,01167	
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	0,01167	
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

12. Кредиты и займы

В отчетном периоде у Общества отсутствуют хозяйственные операции, связанные с привлечением заемных средств.

13. Условные и оценочные обязательства

В составе краткосрочных оценочных обязательств отражены:

- Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам;
- Оценочные обязательства на выплату годовой премии всем работникам, а также на выплату квартальной премии генеральному директору.

Ожидаемый срок исполнения обязательств –2021 год.

У Общества отсутствуют какие-либо судебные разбирательства, а так же неразрешенные разногласия с налоговыми органами по поводу платежей в бюджет.

Условные обязательства у Общества отсутствуют.

Информация об оценочных обязательствах приведена в форме «Оценочные обязательства».

5.7.1. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства – всего	5700	-	16 522	(56)	-	16 466
в том числе: Оплата предстоящих отпусков	5701		1 849	(56)		1 793
Выплата вознаграждения по итогам года	5702		14 673			14 673
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703					-
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704					-
Прочие оценочные обязательства	5705					-
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706	15 934				
Созданные за счет прочих расходов	5707					
Включённые в стоимость актива	5708	588				

14. Обеспечение обязательств

В отчетном периоде у Общества не осуществляло операции по получению и выдаче обязательств.

5.8. Обеспечения обязательств

(тыс.руб.)

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

15. Государственная помощь

В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь.

9. Государственная помощь(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	На начало 2020 года	Получено за 2020 год	Возвращено за 2020 год	На конец 2020 года	На начало 2019 года	Получено за 2019 год	Возвращено за 2019 год	На конец 2019 года
1	2	3	4	5	6	3	4	5	6
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:					-				-
на текущие расходы	5901				-				-
компенсации чернобыльцам	5902				-				-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903				-				-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904				-				-
на вложения во внеоборотные активы	5905				-				-
прочие цели	5906				-				-
из них:					-				-
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911				-				-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912				-				-

16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

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

2.1.Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат
(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
1	2	3	4
Затраты на производство	**6510**	**246 823**	
в том числе:			
Материальные затраты	6511	86	-
Затраты на оплату труда	6512	4 725	-
Обязательные страховые взносы, страхование от Нс и ПЗ	6513	963	-
Амортизация	6514	21	-
Прочие затраты	6515	241 028	-
в том числе стоимость реализованных неисключительных прав		241 010	
Изменение запасов и резерво (прирост [-]/(уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	6520	-	-
в том числе		-	-
незавершенного производства	6521	-	-
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	-	-
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость продаж	6500	246 823	-
Коммерческие расходы	**6550**	-	-
в том числе			-
материальные затраты	6551	-	-
затраты на оплату труда	6552	-	-
обязательные страховые взносы, страхование от НС и Пз	6553	-	-
амортизация	6554	-	-
прочие затраты	6555	-	-
Управленческие расходы	**6560**	**31 010**	-
в том числе		-	-
материальные затраты	6561	136	-
затраты на оплату труда	6562	24 793	-
обязательные страховые взносы, страхование от НС и Пз	6563	4 799	-
амортизация	6564	44	-
прочие затраты	6565	1 238	-

17. Прочие доходы и расходы

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

5.11.Прочие доходы и расходы

(тыс. руб.)

Показатель		За 2020 год	За 2019 год
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие доходы всего	8000	-	-
Прочие расходы всего	8100	890	-
в том числе:			
Расходы на услуги банков	8109	29	-
Выбытие активов без дохода	8116	36	-
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	7	-
Расходы на проведение культурно-оздоровительных мероприятий	8139	255	-
Прочие расходы	8145	563	
в том числе:			
Штрафы, пени, неустойки к уплате		4	-
Расходы, связанные с корпоративным управлением		351	-
Прочие внереализационные расходы		208	-

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

По всем доходам Обществом применяется ставка налога на прибыль 20%.

Информация по налогу на прибыль, подлежащая раскрытию в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах приведена вформе«Налогообложение прибыли».

2.3. Налогообложение прибыли

(тыс. руб.)

Показатель	Код	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	73 079	-
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	73 079	
другим ставкам	67102	-	
необлагаемая	67103	-	
Постоянные разницы	6711	476	
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(6 544)	
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713		

Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(14 616)	-
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	(95)	
Изменение отложенного налогового актива	6723	(1 309)	
Изменение отложенного налогового обязательства	6724	-	
Текущий налог на прибыль	6725	(16 020)	
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727	(2)	
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728		
справочно: из них суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива или вида обязательств	67281		
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6729	58 366	-

Расхождения показателей прибыли для целей бухгалтерского и налогового учета возникли в связи:

- с применения амортизационной премии по приобретенным основным средствам для целей налогового учета;
- с разным лимитом стоимости, установленным в бухгалтерском и налоговом учетах для признания имущества амортизируемым;
- отражением в бухгалтерском учете расходов, которые не учитываются для целей налогообложения по правилам 25 главы НК РФ;
- формированием в бухгалтерском учете резерва на выплату вознаграждений сотрудникам, которые не предусмотрены правилами 25 главы НК РФ;
- формированием резерва на НИОКР для целей налогового учета.

Информация об отложенных налогах приведена в форме «Отложенные налоги».

5.7.2. Отложенные налоги

(тыс. руб.)

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700		-		-
Доход	7710				
Расход	7720	10 802	4 258	2 161	852
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760				

Остаток на конец отчетного периода	7800	10 802	4 258	2 161	852

19. Денежные средства

В составе денежных средств в отчетности отражены денежные средства, находящиеся на расчетномсчете в кредитной организации.

В отчетном периодеу Общества отсутствуют операции с денежными эквивалентами, финансовые вложения, а так же денежные потоки транзитного характера. В отчетном периоде Обществу не открывались кредитные линии. Так же на отчетную дату отсутствуют иные неиспользованные возможности для привлечения дополнительных денежных средств. Отчетный период является первым с момента регистрации Общества, поэтому все денежные потоки направлены на развитие хозяйственной деятельности.

В Отчете о движении денежных средств по строке 4119 «Прочие поступления» отражен свернуто денежный поток по налогу на добавленную стоимость в сумме 555,00 тыс.руб.

Информация о внутригрупповом обороте денежных средств приведена в таблице:

(тыс. руб.)

Номер строки ОДДС	Наименование показателя	Получено всего	в том числе от группы компаний «Россети»	% внутригруппового оборота
4111	Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг	274315,00	41977,00	15,30%

20. Информация о связанных сторонах

Информация, подлежащая обязательному раскрытию в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008,отражена в таблице:

	Наименование связанного лица	Характер отношений	Взнос в уставный капитал	Доходы от реализации товаров, оказания услуг, (за минусом НДС), тыс. руб.	Расходы от обычных видов деятельности (за минусом НДС), тыс. руб.	Выплата иных доходов	Незавершенные расчеты на отчетную дату.	Резервы, по незавершенным расчетам
1	АО "Федеральный испытательный центр"	Единственный учредитель	5 000,00 тыс. руб. - расчеты по взносу в Уставный капитал полностью завершены		-		-	-
2	"Янтарьэнерго" АО	Общество и "Янтарьэнерго" АО входят в группу компаний "Россети" ПАО	-	37 630,00 (37 630,00)	-		Незавершенные расчеты отсутствуют. Расчет произведен денежными средствами.	-
3	"Россети Московский регион" ПАО	Общество и "Россети Московский регион" ПАО входят в группу компаний "Россети" ПАО	-	992,00 (827,00)	-		Незавершенные расчеты отсутствуют. Расчет произведен денежными средствами.	
4	"Россети Сибирь" ПАО	Общество и "Россети Сибирь" ПАО входят в группу компаний "Россети" ПАО		12 029,00 (10 024,00)			На отчетную дату не погашена дебиторская задолженность	Задолженность в пределах сроков погашения, установленных договором.

							на сумму 7 840,00	Оснований для создания резерва нет
5	"Россети" ПАО	Общество входит в группу компаний "Россети"		27 000,00 (27 000,00)			На отчетную дату не погашена дебиторская задолженность на сумму 27 000,00	Задолженность в пределах сроков погашения, установленных договором. Оснований для создания резерва нет

Сведения о размере вознаграждений, льгот и компенсаций расходов единоличному исполнительному органу за отчетный период (тыс. руб.):

- Заработная плата 6 224,00
- Премии -
- ДМС 56,00
- Страховые взносы (ФСС, ОМС, ПФ РФ) 1 160,00

Вознаграждений, льгот, компенсаций расходов Совету директоров и Ревизионной комиссии в отчетном периоде не было.

21.События после отчетной даты

- Решение о выплате (объявлении) дивидендов за 2020 год на момент составления настоящей бухгалтерской отчетности не принималось.
- Решение о направлении чистой прибыли на формирование Резервного капитала на момент составления настоящей бухгалтерской отчетности не принималось.

22. Информация о бенефициарах

В соответствии со ст. 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее Закон) установлено, что под бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 % в капитале) юридическим лицом, либо имеет возможность контролировать его действия.

В соответствии со сведениями, содержащимися в реестре акционеров Общества 100% доля в уставном капитале принадлежит АО «Федеральный Испытательный Центр»:

Структура акционера капитала АО «ОПЕРАТОР АСТУ»:

Владелец (акции)	ИНН	ОГРН	Юридический адрес и тел. (для юр. лиц)	% участия
АО «Федеральный Испытательный Центр»	7820338897	1147847405474	196247, Санкт-Петербург, Ленинский проспект, дом 153, пом. 292-Н, офис 945	100,0

В 2020 году акционерами АО «Федеральный Испытательный Центр» являются:

- 99% акций АО «Федеральный Испытательный Центр» принадлежит Акционерному обществу «Недвижимость ИЦ ЕЭС» (ИНН 7729589570, зарегистрировано: 197350, г. Санкт-Петербург, дорога в Каменку, д. 74 литера А пом. 1-Н ком. 206);

- 1% акцийАО «Федеральный Испытательный Центр» принадлежит Публичному акционерному обществу «Россети Ленэнерго» (ИНН7803002209, зарегистрировано 196 247, Санкт-Петербург, Конституции площадь, 1).

Акционером АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС» является:

-100% акций АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС» принадлежит Публичному акционерному обществу «Российские сети» (ИНН 7728662669, зарегистрировано: 121353, город Москва, Беловежская улица, дом 4).

Акционером ПАО «Россети Ленэнерго» является:

-100% акций ПАО «Россети Ленэнерго» принадлежит Публичному акционерному обществу «Российские сети» (ИНН 7728662669, зарегистрировано: 121353, город Москва, Беловежская улица, дом 4).

Акционерами ПАО «Россети» являются:

Наименование	Количество	Доля от АОИ, %	Доля от УК, %
Физические лица	281 545	0,21	0,28
Юридические лица	584	99,79	99,71
в том числе: Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	1	88,89	88,04
Номинальные держатели	9	10,90	11,67
Общая собственность	462	<0,01	<0,01

В соответствии со ст. 6.1. Закона юридическое лицо обязано располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона.

Предусмотренная пунктом 1 статьи 6.1. Закона обязанность не распространяется на лиц, указанных в абзацах втором - пятом подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Закона, а именно органы государственной власти, иные государственные органы, органы местного самоуправления, учреждения, находящихся в их ведении, государственные внебюджетные фонды, государственные корпорации или организации, в которых Российская Федерация, субъекты Российской Федерации либо муниципальные образования имеют более 50 процентов акций (долей) в капитале.

Таким образом, у АО «ОПЕРАТОР АСТУ» отсутствует обязанность по раскрытию конечных бенефициаров.

Генеральный директор Ю.Л. Коробцов

17.03.2021