

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

1. Общие сведения об Обществе

1.1 Полное наименование Общества:

Акционерное общество «Чувашская автотранспортная компания»

1.2. Сокращенное наименование Общества – АО «ЧАК»

1.3. Место нахождения Общества – Российская Федерация, Чувашская Республика, г. Новочебоксарск

Юридический / почтовый адрес - 429951, Чувашская Республика-Чувашия, город Новочебоксарск, улица Промышленная, дом 21.

1.4. ИНН 2124021783 / **КПП** 212401001

1.5. ОГРН 1042124002117

1.6. Дата государственной регистрации - 22.04.2004 г.

1.7. В состав Общества входят 4 обособленных подразделения:

<i>№ п/п</i>	<i>Наименование</i>	<i>Местонахождение</i>
1	Производственное отделение № 1	429951, Чувашская Республика-Чувашия, г. Новочебоксарск, ул. Промышленная, 21
2	Производственное отделение № 2	428020, Чувашская Республика-Чувашия, г. Чебоксары, ул. Федора Гладкова, 13
3	Производственное отделение № 3	429335, Чувашская Республика-Чувашия, г. Канаш, ул. Железнодорожная, 267
4	Производственное отделение № 4	429826, Чувашская Республика-Чувашия, г. Алатырь, ул. Гагарина, 19

1.8. Основным видом деятельности Общества является:

деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам.

Дополнительные виды деятельности:

- техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств;
- аренда и лизинг прочего автомобильного транспорта и оборудования и другие.

Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Новочебоксарску Чувашской Республики Обществу присвоены следующие классификационные признаки видов деятельности:

ОКВЭД **49.4, 33.12, 45.1, 45.20, 45.3, 47.30, 49.3, 49.32, 52.10, 52.21, 52.24, 52.29, 68.10, 68.10.1, 68.20, 77.11, 77.31, 77.32, 77.39.11, 77.39.2.**

1.9. Общество имеет следующую лицензию:

Наименование, дата и номер	Кем выдана	Вид деятельности	Дата выдачи	Срок действия
Лицензия АК-21-000366 от 19.06.2019 г. Серия ДА № 240204	Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	Перевозки пассажиров и иных лиц автобусами	19.06.2019 г.	бессрочно

1.10. Среднесписочная численность работников составила:

за 2020 год – 245 чел., за 2019 год - 242 чел., за 2018 год - 250 чел.

1.11. Учредительные документы

Учредительным документом, регламентирующим деятельность Общества, является Устав.

В 2020 году в Устав Общества изменения не вносились. Действовала редакция Устава, утвержденная решением годового Общего собрания акционеров 25.06.2019 г. (протокол № 28 от 27.06.2019 г.), зарегистрированная 24.07.2019 г. в Едином государственном реестре юридических лиц (государственный регистрационный номер записи 2192130197818).

1.12. Реестродержатель Общества

В отчетном году держателем реестра акционеров АО «ЧАК» являлось Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (АО «НРК – Р.О.С.Т.») ИНН 7726030449.

1.13. Сведения об аудиторе общества

Аудитором Общества решением годового Общего собрания акционеров, состоявшегося 29.06.2020 г. (протокол от 30.06.2020 г. № 29) утверждено АО «Аудиторский Дом» ОГРН 1026403678652 ИНН 6455020442 - член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация Содружество» (СРО ААС). В соответствии с решением Правления от 16.11.2009 г. (протокол № 5) выдано свидетельство № 1061. АО «Аудиторский Дом» включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 30.12.2009 г. за основным регистрационным номером записи 10706010614. Договор на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Чувашская автотранспортная компания» ДЗО ПАО «Россети Волга» за 2020 год № 936/01-2020/41 заключен 24 августа 2020 г. (регистрационный № 16-04/5477).

1.14. Органы управления Общества

Генеральный директор Общества:

- Доманин Александр Викторович – с 06.05.2016 г. по 20.02.2020 г.,
- Крючков Денис Владимирович – исполняющий обязанности с 21.02.2020 г. по 15.11.2020 г., с 16.11.2020 г. по настоящее время – генеральный директор.

Главный бухгалтер Общества:

- Бочкова Надежда Александровна – с 25.08.2016 г. по настоящее время.

1.15. Состав Совета директоров Общества

Состав Совета директоров Общества, избранный Решением годового Общего собрания акционеров от 25.06.2019 г. (протокол № 28):

Иванов Дмитрий Геннадьевич – заместитель Генерального директора ПАО «Россети Волга» - директор филиала ПАО «Россети Волга»-«Чувашэнерго»,

Зарецкий Дмитрий Львович – заместитель Генерального директора по инвестиционной деятельности ПАО «Россети Волга»,

Пучкова Ирина Юрьевна – заместитель Генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Волга»,

Какутина Ирина Владимировна – начальник Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «Россети Волга»,

Филиппов Константин Глебович – заместитель Главного инженера по техническому развитию и эксплуатации ПАО «Россети Волга».

Такой же состав Совета директоров избран Решением годового Общего собрания акционеров от 29.06.2020 г. (протокол № 29).

Председателем Совета директоров Общества в течение 2020 года являлся Иванов Дмитрий Геннадьевич (протокол заседания Совета директоров № 1 от 11.07.2019 г., протокол заседания Совета директоров № 1 от 21.07.2020 г.).

Корпоративным секретарем Совета директоров Общества в течение 2020 года являлась Орлова Анна Александровна – ведущий специалист отдела корпоративных событий и отчетности Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «Россети Волга» (протокол заседания Совета директоров № 1 от 11.07.2019 г., протокол заседания Совета директоров № 1 от 21.07.2020 г.).

1.16. Состав ревизионной комиссии Общества

Состав Ревизионной комиссии Общества, избранный на годовом Общем собрании акционеров 25.06.2019 г. (протокол № 28):

Климова Елена Викторовна - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Волга»,

Шмакова Наталья Владимировна - заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Волга»,

Николаева Инна Вадимовна - ведущий бухгалтер отдела бухгалтерского учета и отчетности Управления бухгалтерского и налогового учета и отчетности филиала ПАО «Россети Волга»-«Чувашэнерго».

Решением годового Общего собрания акционеров от 29.06.2020 г. (протокол № 29) состав Ревизионной комиссии Общества избран в следующем составе:

Климова Елена Викторовна - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Волга»,

Николаева Инна Вадимовна - ведущий бухгалтер Отдела бухгалтерского учета и отчетности Управления бухгалтерского и налогового учета и отчетности филиала ПАО «Россети Волга»-«Чувашэнерго»,

Соколова Ольга Александровна - ведущий специалист Управления внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети Волга».

2. Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ЧАК» составлена, исходя из правил бухгалтерского учета и подготовки отчетности, действующих в Российской Федерации и установленных законодательством и положениями по бухгалтерскому учету, в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ с применением форм отчетности, утвержденных Приказом Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут исполняться в установленном порядке.

Бухгалтерский учет в АО «ЧАК» ведется в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 31.12.2008 г. № 397 (с учетом изменений и дополнений).

Раскрытие информации об учетной политике

1. Учет основных средств (ОС) в АО «ЧАК» ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н (с изменениями и дополнениями).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 40 000 рублей.

Объекты стоимостью не более 40 000 рублей за единицу единовременно списываются на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков их полезного использования в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Общество по основным средствам использует право включения в состав расходов для исчисления налога на прибыль расходов на капитальные вложения (амортизационной премии).

2. Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с ПБУ 5/2001 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44н (с изменениями и дополнениями).

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету (учитываются) на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости их приобретения. При отпуске МПЗ в производство, их использовании для ремонтных работ и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости единицы запасов.

3. По предстоящим оплатам отпусков работникам, а также квартальных вознаграждений в бухгалтерском учёте признаются оценочные обязательства.

4. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием автотранспортных услуг, предоставлением имущества в аренду и оказанием прочих услуг (ремонтов).

Учет затрат на производство ведется с разделением на прямые и косвенные.

К прямым расходам относятся:

- материальные затраты, непосредственно относящиеся к определенному виду оказания услуг,

- расходы на оплату труда персонала, непосредственно участвующего в процессе оказания услуг, и обязательные отчисления от них,
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно используемым при оказании услуг.

Все остальные расходы, связанные с производством и реализацией, относятся к косвенным.

Расходы, непосредственно относящиеся к определенному виду деятельности, отражаются по дебету счета 20 «Основное производство». Расходы на ремонты собираются по дебету счета 23 «Вспомогательные производства». Общепроизводственные расходы, не относящиеся к определенному виду деятельности, отражаются на счете 25.

В конце отчетного периода (месяца) расходы со счетов 23 и 25 списываются на счет 20, который затем закрывается на счет 90 «Продажи» и формирует величину себестоимости.

Общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26, в конце периода (месяца) также списываются на счет 90 «Продажи» и формируют величину управленческих расходов.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчётного периода.

К прочим расходам относятся расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств, убытки прошлых лет, а также иные расходы в соответствии с п. 11 ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н (с изменениями и дополнениями). Прочие расходы относятся на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

5. Доходами от обычных видов деятельности Общества являются выручка от оказания автотранспортных услуг, от предоставления имущества в аренду и оказания прочих услуг (ремонтов). Цены на услуги, реализуемые покупателям (заказчикам), устанавливаются:

- в тарифах, утверждённых генеральным директором Общества на основании калькуляций,
- в приложениях к заключенным договорам,
- на основании отчетов оценщика.

Выручка от оказания услуг для целей бухгалтерского и налогового учета определяется по мере оказания услуг покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов и перехода права собственности.

Прибыль определяется как разница между выручкой от продажи услуг в соответствии с утвержденными тарифами без налога на добавленную стоимость и расходами на оказание услуг.

Прочими доходами являются поступления от продажи основных средств и иных активов, прибыль прошлых лет, а также иные поступления согласно п. 7, п. 8 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н (с изменениями и дополнениями). Прочие доходы относятся на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

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

3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

Основные средства (приложение 5 таблица 5.3.1)

Переоценка основных средств в отчетном периоде не производилась. Увеличение первоначальной стоимости объектов основных средств за счет проведения реконструкции и модернизации в 2020 году составило 4 959 тыс.руб. (приложение 5 таблица 5.3.3).

За отчетный период начислено амортизации основных средств в сумме 11 515 тыс.руб., из них:

- амортизация текущего года - 11 566 тыс. руб.,
- амортизация прошлых лет (исправление ошибок) - уменьшение на 51 тыс. руб.

Остаточная стоимость имущества, находящегося в аренде (приложение 5 таблица 5.3.4), на конец отчетного года составила 1 377 тыс. руб., в том числе:

- здания, сооружения – 1 377 тыс. руб.;
- транспортные средства, машины и оборудование – 0 тыс. руб.

Первоначальная стоимость объектов основных средств, не подлежащих амортизации (находящихся на консервации) на 31.12.2020 г., составляет на конец отчетного периода 29 366 тыс. руб., их остаточная стоимость – 3 235 тыс. руб.

Стоимость основных средств по группам

тыс. руб.

Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость		Остаточная стоимость		
	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2020 г.	в % к итогу на 31.12.20 г.
1. Здания, сооружения	29 252	34 367	4 466	8 860	18,6
2. Машины и оборудование, транспортные и другие основные средства	204 879	206 636	45 153	38 661	81,4
ИТОГО	234 131	241 003	49 619	47 521	100,0

Стоимость арендованных основных средств (земельных участков) в их кадастровой оценке на 31.12.2020 г. составляет 75 076 тыс. руб.

Остаток вложений во внеоборотные активы на 31.12.2020 г. отсутствует (приложение 5 таблица 5.3.5).

Износ основных средств по группам на 31.12.2020 г.

Наименование	Первоначальная стоимость основных средств, тыс. руб.	Величина начисленного износа за весь период эксплуатации, тыс. руб.	% износа	Остаточная стоимость основных средств, тыс. руб.
Основные средства - всего, из них:	241 003	193 482	80,3	47 521
здания	30 120	21 578	71,6	8 542
сооружения	4 247	3 930	92,5	317
машины и оборудование	85 210	78 017	91,6	7 193
транспортные средства	117 091	87 634	74,8	29 457
производственный и хозяйственный инвентарь	368	363	98,6	5
другие виды основных средств	3 967	1 960	49,4	2 007

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г. (1)	234 131	(184 512)	49 619	9 417	(2 545)	2 545	(11 515)			241 003	(193 482)	47 521
	5210	за 2019 г. (2)	230 937	(174 047)	56 890	6 725	(3 531)	3 325	(13 790)			234 131	(184 512)	49 619
в том числе:														
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2020 г. (1)	234 131	(184 512)	49 619	9 417	(2 545)	2 545	(11 515)			241 003	(193 482)	47 521
	5211	за 2019 г. (2)	230 937	(174 047)	56 890	6 725	(3 531)	3 325	(13 790)			234 131	(184 512)	49 619
в том числе:														
производственные здания	52011	за 2020 г. (1)	25 303	(20 877)	4 426	4 817	()		(701)			30 120	(21 578)	8 542
	52111	за 2019 г. (2)	25 303	(20 225)	5 078		()		(652)			25 303	(20 877)	4 426
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2020 г. (1)	3 949	(3 910)	39		()		(10)			3 949	(3 920)	29
	52112	за 2019 г. (2)	3 949	(3 843)	106		()		(67)			3 949	(3 910)	39
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2020 г. (1)		()		298	()		(10)			298	(10)	288
	52113	за 2019 г. (2)		()			()		()				()	
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2020 г. (1)		()			()		()				()	
	52114	за 2019 г. (2)		()			()		()				()	
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2020 г. (1)	368	(362)	6		()		(1)			368	(363)	5
	52115	за 2019 г. (2)	398	(392)	6		(30)	30	()			368	(362)	6
прочие	52016	за 2020 г. (1)	204 511	(159 363)	45 148	4 302	(2 545)	2 545	(10 793)			206 268	(167 611)	38 657
	52116	за 2019 г. (2)	201 287	(149 587)	51 700	6 725	(3 501)	3 295	(13 071)			204 511	(159 363)	45 148

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. (1)	За 20 <u>19</u> г. (2)
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 959	-
в том числе:			
производственные здания	5261	4 817	-
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	142	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)
в том числе:		-	-
производственные здания	5271	(-)	(-)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(-)	(-)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(-)	(-)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(-)	(-)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	(-)	(-)
прочие	5276	(-)	(-)

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. (1)	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г. (2)	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе *	5280	1 377	1 492	1 715
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	75 076	38 407	38 407
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию *	5285	3 235	6 266	8 785
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

* - указывается остаточная стоимость

** - указывается кадастровая стоимость

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. (1)	-	9 417	(-)	(9 417)	-
	5250	за 20 19 г. (1)	-	6 725	(-)	(6 725)	-
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 20 г. (1)	-	9 417	(-)	(9 417)	-
	5251	за 20 19 г. (1)	-	6 725	(-)	(6 725)	-
незавершенное строительство	52411	за 20 20 г. (1)	-	5 450	(-)	(5 450)	-
	52511	за 20 19 г. (2)	-	86	(-)	(86)	-
приобретение основных средств	52412	за 20 20 г. (1)	-	3 891	(-)	(3 891)	-
	52512	за 20 19 г. (1)	-	6 569	(-)	(6 569)	-
оборудование к установке	52413	за 20 20 г. (1)	-	76	(-)	(76)	-
	52513	за 20 19 г. (2)	-	70	(-)	(70)	-
прочие	52414	за 20 20 г. (1)	-	-	(-)	(-)	-
	52514	за 21 19 г. (2)	-	-	(-)	(-)	-
Непроизводственного назначения	5242	за 20 20 г. (1)	-	-	(-)	(-)	-
	5252	за 20 19 г. (2)	-	-	(-)	(-)	-
незавершенное строительство	52421	за 20 20 г. (1)	-	-	(-)	(-)	-
	52521	за 20 19 г. (2)	-	-	(-)	(-)	-
приобретение основных средств	52422	за 20 20 г. (1)	-	-	(-)	(-)	-
	52522	за 20 19 г. (2)	-	-	(-)	(-)	-
оборудование к установке	52423	за 20 20 г. (1)	-	-	(-)	(-)	-
	52423	за 20 19 г. (2)	-	-	(-)	(-)	-
прочие	52424	за 20 20 г. (1)	-	-	(-)	(-)	-
	52524	за 20 19 г. (2)	-	-	(-)	(-)	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

Отложенные налоговые активы (приложение 5 таблица 5.7.2)

На 31.12.2020 г. отложенные налоговые активы составили 1 003 тыс. руб., из них:

- ОНА, возникшие в результате начисления в бухгалтерском учете оценочных обязательств на выплату отпускных и вознаграждений – 751 тыс. руб.,
- ОНА, возникшие в результате создания в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам – 244 тыс. руб.,
- ОНА, возникшие из иных вычитаемых временных разниц (в результате применения различных правил признания доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете) – 8 тыс. руб.

В связи с изменениями, внесенными в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» и в Учетную политику Общества, по состоянию на 01.01.2020 г. проведена переклассификация разниц между налоговым и бухгалтерским учетом основных средств, которые возникают из разных правил оценки их первоначальной стоимости и амортизации. В результате переклассификации были свернуты разницы, приводящие к возникновению отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов по одному и тому же основному средству.

В соответствии с требованиями п.14, 15 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» последствия изменившейся учетной политики отражены в отчетности ретроспективно. Показатель строки 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса частично переквалифицирован в «Отложенные налоговые обязательства» (строка 1420): уменьшение значения строки 1180 на 31.12.2019г. составило 138 тыс. руб., на 31.12.2018г. – 123 тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы

В состав прочих внеоборотных активов на 31.12.2020 г. включены:

- расходы будущих периодов (долгосрочная составляющая), по которым предполагаемый период списания более 12 месяцев с отчетной даты в сумме 417 тыс. руб.,
- спецодежда со сроком эксплуатации более 12 месяцев в сумме 402 тыс. руб.

Согласно подпункту 3.5.19 «Раскрытие информации в отчетности» раздела 3.5 «Материально-производственные запасы» Учетной политики Общества спецодежда (со сроком использования более 12 месяцев) отражается в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов.

Запасы (приложение 5 таблица 5.5.1)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года равна 7 632 тыс. руб., что составляет 10,4 % от оборотных активов и 6,2% от всех активов Общества.

Структура остатков материалов

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование группы материалов	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2020 г.	Отклонение (рост +, снижение -)
1	Сырье и материалы	920	1 172	+252
2	Топливо и ГСМ	436	546	+110
3	Тара и тарные материалы	2	2	-
4	Запасные части	4 120	4 083	-37
5	Малоценные основные средства и прочие сырье и материалы	259	402	+143
6	Строительные материалы	185	188	+3
7	Инвентарь и хозяйственные принадлежности, спецодежда со сроком эксплуатации не более 12 месяцев	1 086	1 239	+153
	ИТОГО	7 008	7 632	+624

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4
Остаток на начало отчетного года	7700	1 124	2 615
Доход	7710	1 165	258
Расход	7720	(1 286)	(285)
Результат изменения налоговых ставок	7730		
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740		(1)
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750		
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760		
Остаток на конец отчетного периода	7800	1 003	2 587

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			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
						себестоимость, прочие расходы	прочее выбытие	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Запасы - всего	5400	за 2020 г. (1)	7 008	()	41 472	(40 791)	(57)			x	7 632	()
	5420	за 2019 г. (2)	7 917	()	44 223	(45 076)	(56)			x	7 008	()
сырье и материалы	5401	за 2020 г. (1)	7 008	()	41 472	(40 791)	(57)				7 632	()
	5421	за 2019 г. (2)	7 917	()	44 223	(45 076)	(56)				7 008	()
незавершенное производство	5402	за 2020 г. (1)		()		()	()					()
	5422	за 2019 г. (2)		()		()	()					()
товары отгруженные	5403	за 2020 г. (1)		()		()	()					()
	5423	за 2019 г. (2)		()		()	()					()
готовая продукция и товары	5404	за 2020 г. (1)		()		()	()					()
	5424	за 2019 г. (2)		()		()	()					()
прочие запасы и затраты	5405	за 2020 г. (1)		()		()	()					()
	5425	за 2019 г. (2)		()		()	()					()

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2020 году не создавался в связи с отсутствием материальных ценностей, подлежащих отнесению в такой резерв.

Материально-производственные запасы в залог в отчетном периоде не передавались.

Дебиторская задолженность (приложение 5 таблицы 5.6.1, 5.6.2)

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 21 351 тыс. руб., в том числе:

- платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты – 21 351 тыс. руб.

Дебиторская задолженность отражена в балансе в нетто-оценке с учетом создания резерва по сомнительным долгам.

Наименование группы дебиторской задолженности	тыс. руб.		
	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2020 г.	Отклонение (рост +, снижение -)
Покупатели и заказчики товаров, работ, услуг	19 164	18 787	- 377
Авансы выданные	977	1 551	+ 574
в том числе:			
- поставщикам ГСМ	551	750	+ 199
- поставщикам услуг	426	801	+ 375
Прочие дебиторы	4 064	1 013	-3 051
в том числе:			
- переплата по налогам	2 483	44	-2 439
- авансы персоналу по заработной плате и прочие расчеты с персоналом	133	83	-50
- другие дебиторы	1 448	886	-562
ИТОГО	24 205	21 351	-2 854

Прочие оборотные активы

В состав прочих оборотных активов на 31.12.2020 г. включены:

- НДС с авансов полученных в сумме 102 тыс. руб.,
- расходы будущих периодов, по которым предполагаемый период списания 12 месяцев и менее с отчетной даты, в сумме 313 тыс. руб.

Акции Общества. Уставный капитал

Изменение размера уставного капитала в отчетном году не производилось. По состоянию на 31.12.2020 г. уставный капитал Общества составляет 90 860 тыс. руб.

Уставный капитал общества состоит из 90 860 обыкновенных именных акций бездокументарной формы выпуска номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, всего на сумму 90 860 000 рублей.

Акции Общества распределены следующим образом:

1. ПАО «Россети Волга»: 90 859 акций на общую сумму 90 859 000 руб. (100% минус 1 акция).
2. ОАО «ЦНИИ НПКэнерго»: 1 акция на сумму 1 000 руб.

Резервный капитал

По решению годового Общего собрания акционеров 29.06.2020 г. (протокол № 29) прибыль в размере 72 тыс. руб. была направлена на увеличение резервного капитала. По состоянию на 31.12.2020 г. размер резервного капитала составил 1 379 тыс. руб. (1,52 % от величины уставного капитала).

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		создание резерва по сомнительным долгам	выбытие дебиторской задолженности			использование и восстановление резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	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	списание за счет 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 20 20 г. (1)	87	()			()	()	()	()		(87)	0	()
	5521	за 20 19 г. (2)	29	()	87		()	()	()	()		(29)	87	()
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()		()
	5522	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()		()		()
в том числе:														
<i>по транспортировке электроэнергии</i>	55021	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()		()
	55221	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()		()		()
<i>по техприсоединению</i>	55022	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()		()
	55222	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()		()		()
<i>по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса</i>	55023	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()		()
	55223	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()		()		()
<i>по перепродаже электроэнергии и мощности</i>	55024	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()		()
	55224	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()		()		()
<i>по доходам от аренды</i>	55025	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()		()
	55225	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()		()		()
Авансы выданные	5503	за 20 20 г. (1)	0	()	0		()	()	()	()		(0)	0	()
	5523	за 20 19 г. (2)	2	()	0		()	()	()	()		(2)	0	()
в том числе:				()										
<i>строительство</i>	55031	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()		()
	55231	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()		()		()
<i>прочие</i>	55032	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()	0	()
	55232	за 20 19 г. (2)	2	()			()	()	()	()		(2)	0	()
Векселя к получению	5504	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()		()
	5524	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()		()		()
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 20 г. (1)	87	()	0		()	()	()	()		(87)	0	()
	5525	за 20 19 г. (2)	27	()	87		()	()	()	()		(27)	87	()
в том числе:														
<i>беспроцентные векселя</i>	55051	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()		()
	55251	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()		()		()
<i>прочие</i>	55052	за 20 20 г. (1)	87	()			()	()	()	()		(87)		()
	55252	за 20 19 г. (2)	27	()	87		()	()	()	()		(27)	87	()

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		создание резерва по сомнительным долгам	выбытие дебиторской задолженности			использование и восстановление резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва по сомнительным долгам				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()		()
	5526	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()		()		()
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()		()
	55261	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()		()		()
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()		()		()
	55262	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. (1)	25 390	(1 272)	185 947		(85)	(188 818)	(0)	(37)	139	87	22 569	(1 218)
	5530	за 20 19 г. (2)	22 549	(1 037)	233 348		(735)	(230 536)	(0)	(0)	500	29	25 390	(1 272)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 20 г. (1)	20 187	(1 023)	181 174		(34)	(181 517)	()	(34)	34		19 810	(1 023)
	5531	за 20 19 г. (2)	17 595	(790)	184 502		(686)	(181 910)	()	()	453		20 187	(1 023)
в том числе:														
<i>по транспортировке электроэнергии</i>	55111	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	55311	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()
<i>по техприсоединению</i>	55112	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	55312	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()
<i>по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса</i>	55113	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	55313	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()
<i>по перепродаже электроэнергии и мощности</i>	55114	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	55314	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()
<i>по доходам от аренды</i>	55115	за 20 20 г. (1)	3 845	(680)	41 687		(34)	(41 480)	()	(34)	34		4 018	(680)
	55315	за 20 19 г. (1)	2 968	()	39 473		(680)	(38 596)	()	()			3 845	(680)
Авансы выданные	5512	за 20 20 г. (1)	977	()	1 543		()	(969)	()	()		0	1 551	(0)
	5532	за 20 19 г. (1)	1 206	()	38 967		()	(39 198)	()	()		2	977	(0)
в том числе:														
<i>строительство</i>	55121	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	55321	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()
<i>прочие</i>	55122	за 20 20 г. (1)	977	()	1 543		()	(969)	()	()			1 551	(0)
	55322	за 20 19 г. (2)	1 206	()	38 967		()	(39 198)	()	()		2	977	(0)
Векселя к получению	5513	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	5533	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		создание резерва по сомнительным долгам	выбытие дебиторской задолженности			использование и восстановление резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва по сомнительным долгам				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	5534	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	5535	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 20 г. (1)	4 226	(249)	3 230		(51)	(6 332)	(0)	(3)	105	87	1 208	(195)
	5536	за 20 19 г. (2)	3 748	(247)	9 879		(49)	(9 428)	(0)	(0)	47	27	4 226	(249)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	55361	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 20 г. (1)	2 483	()	20		()	(2 459)	()	()			44	(0)
	55362	за 20 19 г. (2)	2 199	()	1 614		()	(1 330)	()	()			2 483	(0)
реализация имущества	55163	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	55363	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()
прочие	55164	за 20 20 г. (1)	1 743	(249)	3 210		(51)	(3 873)	()	(3)	105	87	1 164	(195)
	55364	за 20 19 г. (2)	1 549	(247)	8 265		(49)	(8 098)	()	()	47	27	1 743	(249)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	5537	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	55371	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 20 г. (1)		()			()	()	()	()				()
	55372	за 20 19 г. (2)		()			()	()	()	()				()
ИТОГО Долгосрочная и Краткосрочная дебиторская задолженность	5500	за 20 20 г. (1)	25 477	(1 272)	185 947	0	(85)	(188 818)	(0)	(37)	139	0	22 569	(1 218)
	5520	за 20 19 г. (2)	22 578	(1 037)	233 435	0	(735)	(230 536)	(0)	(0)	500	0	25 477	(1 272)

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.6.2. Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Создание резерва	Восстановление резерва	Списание задолженности за счет резерва	
1	2	3	4	6	6	7
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310	1 023	34		(34)	1 023
в том числе:						
<i>по транспортировке электроэнергии</i>	7311					
<i>по техприсоединению</i>	7312					
<i>по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса</i>	7313					
<i>по перепродаже электроэнергии и мощности</i>	7314					
<i>по доходам от аренды</i>	7315					
Прочая дебиторская задолженность	7320	249	51	(102)	(3)	195
Итого	7300	1 272	85	(102)	(37)	1 218

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

В связи с изменениями, внесенными в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» и в Учетную политику Общества, по состоянию на 01.01.2020 г. проведена переклассификация разниц между налоговым и бухгалтерским учетом основных средств, которые возникают из разных правил оценки их первоначальной стоимости и амортизации. В части госпошлины за регистрацию основных средств постоянные налоговые обязательства переклассифицированы в отложенные налоговые обязательства, что привело к перерасчету нераспределенной прибыли.

В соответствии с требованиями п.14, 15 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» последствия изменившейся учетной политики отражены в отчетности ретроспективно. Показатели строк 1370, 1371, 1372 бухгалтерского баланса в следующих суммах (см. таблицу графы «отклонение») переквалифицированы в «Отложенные налоговые обязательства» (строка 1420):

Строка баланса	на 31.12.2019 г.			на 31.12.2018 г.		
	было	стало	отклонение	было	стало	отклонение
1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	13 587	13 569	-18	12 279	12 256	-23
1371 нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	12 145	12 122	-23	12 036	12 011	-25
1371 нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1 442	1 447	+5	243	245	+2

Отложенные налоговые обязательства (приложение 5 таблица 5.7.2)

На 31.12.2020 г. отложенные налоговые обязательства составили 2 587 тыс. руб., из них:

- ОНО, возникающее в связи с разными правилами оценки основных средств - 2 573 тыс. руб.
- ОНО, возникающее в результате списания стоимости спецодежды сроком использования более 12 месяцев – 14 тыс. руб.

В связи с изменениями, внесенными в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» и в Учетную политику Общества, по состоянию на 01.01.2020 г. проведена переклассификация разниц между налоговым и бухгалтерским учетом основных средств, которые возникают из разных правил оценки их первоначальной стоимости и амортизации. В результате переклассификации были свернуты разницы, приводящие к возникновению отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов по одному и тому же основному средству. Кроме того, постоянные налоговые обязательства по основным средствам переклассифицированы в отложенные налоговые обязательства, что привело к перерасчету нераспределенной прибыли.

В соответствии с требованиями п.14, 15 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» последствия изменившейся учетной политики отражены в отчетности ретроспективно.

Показатель строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса уменьшен:

- по состоянию на 31.12.2019 г. - на 120 тыс.руб. (в том числе: за счет уменьшения ОНА на 138 тыс.руб., за счет уменьшения нераспределенной прибыли на 18 тыс.руб.),
- по состоянию на 31.12.2018 г. – на 100 тыс.руб. (в том числе: за счет уменьшения ОНА на 123 тыс.руб., за счет уменьшения нераспределенной прибыли на 23 тыс.руб.).

Краткосрочная Кредиторская задолженность (приложение 5 таблица 5.6.5)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками и задолженность перед бюджетом, персоналом, авансы полученные.

Авансы полученные отражены с НДС, сумма НДС по полученным авансам отражена в активе баланса по строке «Прочие оборотные активы».

тыс. руб.

Наименование группы кредиторской задолженности	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2020 г.	Отклонение (рост +, снижение -)
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	10 549	10 826	+ 277
Поставщики и подрядчики – всего, из них:	1 234	1 198	- 36
- поставщикам топлива и ГСМ	121	162	+41
- поставщикам материалов	687	777	+90
- ремонтным организациям	153	7	-146
- поставщикам услуг	273	252	-21
Задолженность по оплате труда	2 589	2 041	- 548
Задолженность внебюджетным фондам – всего, из них:	1 373	1 211	-162
- Пенсионному фонду	987	878	-109
- Фонду обязательного медицинского страхования	233	202	-31
- Фонду социального страхования	122	104	-18
- по обязательному страхованию от несчастных случаев	31	27	-4
Задолженность перед бюджетом – всего, из них:	4 958	5 644	+ 686
- Федеральному бюджету	4 550	5 181	+ 631
- бюджету субъекта РФ	408	463	+55
Авансы полученные – всего, из них:	253	623	+370
- от покупателей товаров, работ, услуг	253	623	+370
Прочие кредиторы – всего, из них:	142	109	-33
- другие кредиторы	142	109	-33

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. (1)	12	0	0	(0)	(0)	(0)	12
	5571	за 20 19 г. (2)	27	12	0	(0)	(0)	(27)	12
в том числе:						()	()	()	
Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 20 г. (1)				()	()	()	
	5572	за 20 19 г. (2)				()	()	()	
в том числе:						()	()	()	
строительство	55521	за 20 20 г. (1)				()	()	()	
	55721	за 20 19 г. (2)				()	()	()	
прочие	55522	за 20 20 г. (1)				()	()	()	
	55722	за 20 19 г. (2)				()	()	()	
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 20 г. (1)	12			()	()	()	12
	5573	за 20 19 г. (2)	27	12		()	()	(27)	12
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 20 г. (1)				()	()	()	
	5574	за 20 19 г. (2)				()	()	()	
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 20 г. (1)				()	()	()	
	55741	за 20 19 г. (2)				()	()	()	
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 20 г. (1)				()	()	()	
	55742	за 20 19 г. (2)				()	()	()	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. (1)	10 549	189 562		(189 279)	(6)	27	10 826
	5580	за 20 19 г. (2)	8 668	182 019		(180 158)	(7)	27	10 549
в том числе:						()	()		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 20 г. (1)	1 234	77 112		(77 148)	()		1 198
	5581	за 20 19 г. (2)	1 055	75 872		(75 693)	()		1 234
в том числе:									
строительство	55611	за 20 20 г. (1)				()	()		
	55811	за 20 19 г. (2)				()	()		
прочие	55612	за 20 20 г. (1)				()	()		
	55812	за 20 19 г. (2)				()	()		
Авансы полученные	5562	за 20 20 г. (1)	253	462		(91)	(1)		623
	5582	за 20 19 г. (2)	305	2 977		(3 029)	(0)		253
в том числе:						()	()		
по транспортировке электроэнергии	55621	за 20 20 г. (1)				()	()		
	55821	за 20 19 г. (2)				()	()		
по техприсоединению	55622	за 20 20 г. (1)				()	()		
	55822	за 20 19 г. (2)				()	()		
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 19 г. (1)				()	()		
	55823	за 20 19 г. (2)				()	()		
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 20 г. (1)				()	()		
	55824	за 20 19 г. (2)				()	()		
по участию в других организациях	55625	за 20 20 г. (1)				()	()		
	55825	за 20 19 г. (2)				()	()		

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по услугам аренды	55626	за 20 20 г. (1)	233	460		(84)	()		609
	55826	за 20 19 г. (2)	233			()	()		233
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 20 г. (1)		721		(721)	()		0
	5583	за 20 19 г. (2)				()	()		0
Векселя к уплате	5564	за 20 20 г. (1)				()	()		
	5584	за 20 19 г. (2)				()	()		
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 20 г. (1)	1 373	18 376		(18 538)	()		1 211
	5585	за 20 19 г. (2)	1 165	17 127		(16 919)	()		1 373
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 20 г. (1)	4 958	28 560		(27 874)	()		5 644
	5586	за 20 19 г. (2)	3 770	28 297		(27 109)	()		4 958
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 20 г. (1)	2 589	60 294		(60 837)	(5)		2 041
	5587	за 20 19 г. (2)	2 206	56 292		(55 909)	()		2 589
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 20 г. (1)	142	4 037		(4 070)	()		109
	5588	за 20 19 г. (2)	167	1 454		(1 499)	(7)	27	142
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 20 г. (1)				()	()		
	5589	за 20 19 г. (2)				()	()		
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 20 г. (1)				()	()		
	55891	за 20 19 г. (2)				()	()		
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 20 г. (1)				()	()		
	55892	за 20 19 г. (2)				()	()		
Итого Долгосрочная и Краткосрочная кредиторская задолженность	5550	за 20 20 г. (1)	10 561	189 562	0	(189 279)	(6)	0	10 838
	5570	за 20 19 г. (2)	8 695	182 031	0	(180 158)	(7)	0	10 561

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.7.1. Оценочные обязательства на предстоящие расходы

Показатель		Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Предстоящие расходы	7600	4 285	7 434	(7 960)	(1)	3 758
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	7601	4 138	6 868	(7 519)	(1)	3 486
Выплата вознаграждения по итогам года	7602					
По ремонту основных средств	7603					
По работам в связи с сезонным характером производства	7604					
Выплата вознаграждения по итогам квартала	7605	147	566	(441)		272
Выплата вознаграждения по итогам месяца	7605					
Прочие	7606					
Прочие оценочные обязательства	5700					
в том числе:						
гарантийные обязательства и рекламация	5701					
ликвидационные обязательства	5702					
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 оценочных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710					
Созданные за счет прочих расходов	5720					
Включенные в стоимость актива	5730					
Неиспользованная (излишне начисленная) сумма обязательства	5740					

4. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровкой по видам и величинам.

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продажи по мере отгрузки продукции (услуг).

Структура выручки по видам деятельности

тыс. руб.				
Наименование показателя	2019 г.	2020 г.	Рост (+), снижение (-)	В % к итогу за 2020 г.
Выручка - всего (стр.2110 Отчета о финансовых результатах)	153 099	150 567	-2 532	100,0
в том числе:				
- предоставление имущества в аренду	32 856	34 806	+1 950	23,1
- услуги автотранспорта	114 267	110 467	-3 800	73,4
- прочие услуги промышленного характера	5 976	5 294	- 682	3,5

Структура себестоимости по обычным видам деятельности

тыс. руб.				
Наименование показателя	2019 г.	2020 г.	Рост (+), снижение (-)	В % к итогу за 2020 г.
Себестоимость - всего (стр.2120 Отчета о финансовых результатах)	134 779	135 699	+ 920	100,0
в том числе:				
- предоставление имущества в аренду	4 648	5 363	+ 715	3,9
- услуги автотранспорта	120 544	119 253	-1 291	87,9
- прочие услуги промышленного характера	9 587	11 083	+1 496	8,2

Структура управленческих расходов

тыс. руб.				
Наименование показателя	2019 г.	2020 г.	Рост (+), снижение (-)	В % к итогу за 2020 г.
Управленческие расходы - всего (стр.2220 Отчета о финансовых результатах)	17 492	16 737	- 755	100,0
в том числе:				
- предоставление имущества в аренду	604	658	+54	3,9
- услуги автотранспорта	15 709	14 706	-1 003	87,9
- прочие услуги промышленного характера	1 179	1 373	+194	8,2

Себестоимость реализованной продукции (работ, услуг) и управленческие расходы по элементам затрат приведены в приложении 5 таблица 2.1.

Расшифровка Прочих доходов и расходов приведена в приложении 5 таблица 5.11.

Согласно учетной политике Общества прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда:

- соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов,
- доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности (например,

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

Показатель		За 2020 г.	За 2019 г.
Наименование	Код	(1)	(2)
1	2	3	4
Себестоимость продаж	6510	(135 699)	(134 779)
в том числе:			
материальные затраты	6511	(40 066)	(43 465)
затраты на оплату труда	6512	(48 090)	(44 595)
отчисления на социальные нужды	6513	(14 758)	(13 693)
амортизация	6514	(11 322)	(13 508)
прочие затраты	6515	(21 463)	(19 518)
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520		
в том числе:			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	(135 699)	(134 779)
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	()	()
услуг управления на сторону	6540		
Коммерческие расходы	6550	()	()
в том числе:			
материальные затраты	6551	()	()
затраты на оплату труда	6552	()	()
отчисления на социальные нужды	6553	()	()
амортизация	6554	()	()
прочие затраты	6555	()	()
Управленческие расходы	6560	(16 737)	(17 492)
в том числе:			
материальные затраты	6561	(252)	(707)
затраты на оплату труда	6562	(11 391)	(11 525)
отчисления на социальные нужды	6563	(3 482)	(3 478)
амортизация	6564	(244)	(264)
прочие затраты	6565	(1 368)	(1 518)

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		за 2020 год (1)	за 2019 год (2)
Наименование	Код		
1		3	3
Прочие доходы - всего	8000	2 390	2 677
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	188	167
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	28	
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007		
От совместной деятельности	8008		
При ликвидации основных средств	8009	482	551
При ликвидации МПЗ	8010		
ТМЦ, полученные в результате ремонта ОС	8011	1 030	784
ТМЦ собственного изготовления	8012	12	190
Прибыли (ошибки) 2019 г., выявленные в отчетном периоде	8013	59	
Прибыли (ошибки) 2018 г., выявленные в отчетном периоде	8014	1	54
Прибыли (ошибки) 2017 г., выявленные в отчетном периоде	8015	5	
Прибыли (ошибки) до 01.01.2017 г., выявленные в отчетном периоде	8016		91
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8017	252	45
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8018	5	18
Доплата налогов и пени	8019		
Имущество, оказавшееся в излишке по результатам инвентаризаций	8020	9	
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8021		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8022		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8023		
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8024	103	499
Доход от уменьшения (списания) резерва под условные факты хозяйственной деятельности	8025		
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8026		
Доходы по договорам уступки права требования	8027		
Доход от восстановления оценочных обязательств	8028	1	1
Доходы по страховым случаям	8029		
Возвратные отходы, полученные в результате ремонта, переработки сырья	8030	61	154
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8031		
Дисконт по векселям	8032		
Целевое финансирование	8033	73	82
Госпошлины по решениям судов	8034	47	31
Прочие	8035	34	10

Показатель		за 2020 год (1)	за 2019 год (2)
Наименование	Код		
1	2	3	3
Прочие расходы - всего	8100	(1 287)	(3 174)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101		
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103		(15)
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107		
При ликвидации основных средств	8108		
При ликвидации МПЗ	8109	(171)	(310)
Доплата налогов и пени	8110		
Расходы по оплате услуг банков	8111	(12)	(35)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8112		
Резерв по сомнительным долгам	8113	(85)	(735)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8114		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8115		
Резерв по прекращаемой деятельности	8116		
Резерв по прочим условным (оценочным) обязательствам	8117		(20)
Выбытие активов без дохода	8118		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8119		
Убытки (ошибки) 2019 г., выявленные в отчетном периоде	8120	(147)	
Убытки (ошибки) 2018 г., выявленные в отчетном периоде	8121		(628)
Убытки (ошибки) 2017 г., выявленные в отчетном периоде	8122		(37)
Убытки (ошибки) до 01.01.2017 г., выявленные в отчетном периоде	8123		(48)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8124	(1)	
Госпошлины в суд по хозяйственным договорам	8125	(62)	(26)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8126		
Дисконт по векселям	8127		
Расходы по договорам уступки права требования	8128		
Невозмещаемый НДС	8129	(56)	(85)
Расходы на содержание законсервированных объектов	8130	–	(76)
Взносы в объединения и фонды	8131	(179)	(167)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8132		
Расходы по страховым случаям	8133	(150)	(303)
Судебные издержки	8134		
Хищения, недостачи	8135		
Издержки по исполнительному производству	8136		(20)
НДС по списанной кредиторской задолженности	8137	–	(2)
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8138	(339)	(457)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8139	(68)	(64)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8140		
Расходы на проведение культурно-массовых мероприятий	8141		(77)
Административные штрафы	8142		(5)
Прочие	8143	(17)	(64)

(1) - указывается отчетный период

(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

предоставление во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов), не являются существенными для характеристики финансового положения Обществ.

В частности, в Отчете о финансовых результатах за 2020 год показаны за минусом соответствующих расходов следующие доходы: доходы от реализации основных средств и материально-производственных запасов, доходы по страховым случаям.

Суммы постоянного налогового расхода, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства за 2020 год отражены в таблице:

№ п/п	Показатель	Сумма, тыс. руб.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	+658
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	+132
3	Постоянный налоговый расход	+209
4	Отложенный налог на прибыль, в том числе:	-7
	- отложенный налоговый актив	-122
	-отложенное налоговое обязательство	+115
5	Текущий налог на прибыль	334

Согласно изменениям, внесенным в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» и в Учетную политику Общества (подробнее см. разделы «Отложенные налоговые активы», «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», «Отложенные налоговые обязательства» Пояснений к показателям бухгалтерского баланса) и в соответствии с требованиями п. 14, 15 ПБУ 1/2008 последствия изменившейся учетной политики отражены в отчетности ретроспективно - показатели строк 2412 «отложенный налог на прибыль» и 2400 «Чистая прибыль (убыток)» за 2019 год Отчета о финансовых результатах приведены в сопоставимый вид:

- сумма строки 2412 «отложенный налог на прибыль» за 2019 год увеличена на 5 тыс.руб. и составила 520 тыс. руб.,
- сумма строки 2400 «Чистая прибыль (убыток)» за 2019 год увеличена на 5 тыс.руб. и составила 1 447 тыс.руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составили 105 211 тыс.руб.

В связи с изменениями, внесенными в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» и в Учетную политику Общества (подробнее см. раздел «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Пояснений к показателям бухгалтерского баланса), и в соответствии с требованиями п. 14, 15 ПБУ 1/2008 ретроспективно произведен перерасчет величины чистых активов.

В результате перерасчета чистые активы Общества:

- по состоянию на 31.12.2019 г. уменьшились на 18 тыс.руб. и составили 105 740 тыс.руб.,
- по состоянию на 31.12.2018 г. уменьшились на 23 тыс.руб. и составили 104 426 тыс.руб.

Дивиденды по акциям Общества

На годовом Общем собрании акционеров 29.06.2020 г. (протокол № 29) принято решение о выплате дивидендов в денежной форме по обыкновенным акциям Общества по итогам 2019 года в размере 7,9353 руб. на одну акцию.

Обществом 14.08.2020 г. выплачены дивиденды в сумме 720 993,42 руб. акционеру ПАО «Россети Волга», который владеет 90 859 акциями Общества.

Рейтинг Общества

Показатели ликвидности Общества на конец 2019 года составляют :

- коэффициент абсолютной ликвидности – 2,99
- коэффициент срочной ликвидности – 4,46
- коэффициент текущей ликвидности – 5,01

Показатели финансовой устойчивости на 31.12.2020 г.:

- коэффициент финансовой независимости (автономии) – 0,86

Показатели рентабельности за 2020 год приняли следующие значения:

- рентабельность продаж – 0,54%
- рентабельность собственного капитала – 0,19%
- рентабельность активов – 0,16%

Показатель деловой активности на конец 2020 года:

- соотношение дебиторской и кредиторской задолженности – 1,97

Показатели характеризуют Общество как предприятие с устойчивым финансовым положением.

Информация по сегментам

Акционерное общество «Чувашская автотранспортная компания» формирует учет по шести операционным сегментам:

1. Перевозка грузов, выполнение работ и аренда автотранспорта с экипажем;
2. Аренда зданий и сооружений;
3. Аренда автотранспорта без экипажа;
4. Продажа товаров;
5. Ремонт автотранспортных средств;
6. Прочие услуги промышленного характера.

Деятельность Общества ведется по следующим географическим сегментам:

№ п/п	Наименование производственных отделений	Адрес
1	Производственное отделение № 1	г.Новочебоксарск, ул.Промышленная, д. 21
2	Производственное отделение № 2	г.Чебоксары, ул. Федора Гладкова, д. 13
3	Производственное отделение № 3	г.Канаш, ул.Железнодорожная, д. 267
4	Производственное отделение № 4	г.Алатырь, ул.Гагарина, д. 19

Общество, не являясь эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в 2020 году являются:

<i>Юридические и (или) физические лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ:</i>			
№ п/п	Наименование/Ф.И.О.	Срок статуса	Содержание связанности сторон
1	Публичное акционерное общество «Россети Волга» юр. адрес: 410031, Саратовская область, г. Саратов, ул. Первомайская, д. 42/44 основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1076450006280 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано 29.06.2007 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по Саратовской области)	с 01.04.2008 г. по 31.12.2020 г.	Юридическое лицо, контролирующее деятельность Общества
2	Акционерное общество «Социальная сфера-М» юр. адрес: 430003, Республика Мордовия, г. Саранск, проспект Ленина, д. 50 ОГРН 1021300973033 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано 27.08.2002 г. Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Ленинскому району г. Саранска Республики Мордовия)	с 01.04.2008 г. по 31.12.2020 г.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
3	Акционерное общество «Санаторий-профилакторий «Солнечный» юр. адрес: 460023, Оренбургская область, г. Оренбург, ул. Турбинная, д. 58 ОГРН 1045607457345 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано 26.08.2004 г. Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам Центрального района г. Оренбурга Оренбургской области)	с 01.04.2008 г. по 31.12.2020 г.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
4	Акционерное общество «Энергосервис Волги» юр.адрес: 410012, Саратовская область, г. Саратов, ул. Московская, д. 149А ОГРН 1116450000061 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано 12.01.2011 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по Саратовской области)	с 12.01.2011 г. по 31.12.2020 г.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
5	Акционерное общество «Автотранспортное хозяйство» юр.адрес: 612080, Кировская область, Оричевский район, пгт. Оричи, ул. Южная, д. 50 ОГРН 1034314502771 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано 14.10.2003 г. Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Оричевскому району Кировской области)	с 01.04.2008 г. по 31.12.2020 г.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

6	Частное учреждение дополнительного профессионального образования «Чувашский учебно-курсовой комбинат» юр. адрес: 428020, Чувашская Республика-Чувашия, г. Чебоксары, проспект Ленина, дом 40 ОГРН 1042129004587 (решение о государственной регистрации некоммерческой организации при создании принято 21.04.2004 г. Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Московскому району г. Чебоксары Чувашской Республики)	с 01.04.2008 г. по 31.12.2020 г.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
7	Доманин Александр Викторович – генеральный директор Общества	с 06.05.2016 г. по 20.02.2020 г.	Лицо исполняет функции единоличного исполнительного органа (ЕИО) в Обществе
8	Крючков Денис Владимирович – исполняющий обязанности генерального директора Общества генеральный директор Общества	с 21.02.2020 г. по 15.11.2020 г. с 16.11.2016 г. по 31.12.2020 г.	Лицо исполняет функции единоличного исполнительного органа (ЕИО) в Обществе
9	Иванов Дмитрий Геннадьевич – член Совета директоров Общества	с 26.06.2015 г. по 31.12.2020 г.	Физическое лицо, оказывающее значительное влияние на Общество, имеющее возможность участвовать в принятии решений Обществом
10	Зарецкий Дмитрий Львович – член Совета директоров Общества	с 30.06.2009 г. по 31.12.2020 г.	Физическое лицо, оказывающее значительное влияние на Общество, имеющее возможность участвовать в принятии решений Обществом
11	Пучкова Ирина Юрьевна – член Совета директоров Общества	с 30.06.2009 г. по 31.12.2020 г.	Физическое лицо, оказывающее значительное влияние на Общество, имеющее возможность участвовать в принятии решений Обществом
12	Какутина Ирина Владимировна – член Совета директоров Общества	с 25.06.2014 г. по 31.12.2020 г.	Физическое лицо, оказывающее значительное влияние на Общество, имеющее возможность участвовать в принятии решений Обществом
13	Филиппов Константин Глебович – член Совета директоров Общества	с 27.06.2018 г. по 31.12.2020 г.	Физическое лицо, оказывающее значительное влияние на Общество, имеющее возможность участвовать в принятии решений Обществом
14	Рябкин Владимир Анатольевич	с 12.12.2008г. по 31.12.2020 г.	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, контролирующем деятельность акционерного Общества
15	Камолина Наталья Александровна	с 29.10.2014 г. по 31.12.2020 г.	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, принадлежащем к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное Общество
16	Мазуровская Лариса Вадимовна	с 09.03.2017 г. по 31.12.2020 г.	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, принадлежащем к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное Общество
17	Решетников Виктор Александрович	с 28.10.2014 г. по 31.12.2020 г.	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, принадлежащем к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное Общество

18	Катынов Дмитрий Васильевич	с 01.04.2008 г. по 31.12.2020 г.	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, принадлежащем к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное Общество
19	Андросова Анна Владимировна	с 09.09.2014 г. по 31.12.2020 г.	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, принадлежащем к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное Общество
<i>Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, которые участвуют в совместной деятельности</i>			
1	нет		
<i>Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников Общества или иной организации, являющейся связанной стороной Общества</i>			
1	нет		

Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами

В отчетном периоде имели место операции со следующими связанными сторонами:

- Публичное акционерное общество «Россети Волга» (ПАО «Россети Волга»),
 - Акционерное общество «Автотранспортное хозяйство» (АО «АТХ»)
 - Частное учреждение дополнительного профессионального образования «Чувашский учебно-курсовой комбинат» (ЧУ ДПО «Чувашский учебно-курсовой комбинат»)
- (см. таблицу):

№ п/п	Виды операций	Объем операции каждого вида, шт.	Сумма операции, руб. с НДС	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, руб. с НДС	Условия и сроки расчетов, форма расчетов
1	Приобретение и продажа товаров, работ, услуг				
1.1	Оказание услуг филиалу ПАО «Россети Волга»-«Чувашэнерго»: <p>- Услуги по перевозке грузов, персонала автотранспортом, услуги специальной техникой, услуги по хранению и организации проведения техосмотра, техобслуживания, ремонта, а также по управлению легковыми автомобилями:</p> <p>- по договору № 1828-000255 (1820-005162) от 29.12.2018</p> <p>- по договору № 16-04/5545 (2020-006170) от 23.12.2020</p> <p>- Выполнение работ по ремонту автотранспортных средств и автотракторной техники:</p> <p>- по договору подряда № 16-04/5329 (2020-000162) от 11.02.2020</p>	1 1 1	90 293 700 2 457 970 5 957 166	5 001 093 2 457 970 416 116	Ежемесячно на основании транспортной документации, счетов-фактур и актов оказанных услуг (выполненных работ) денежными средствами путем их перечисления на расчетный счет до 30 числа следующего за расчетным месяцем
1.2	Оказание услуг Акционерному обществу «Автотранспортное хозяйство» - Оказание транспортных услуг по договору № 1828-000096 от 25.05.2018	1	273 107	52 051	Путем перечисления денежных средств на расчетный счет в течение 30 календарных дней на основании выставленного акта и счета-фактуры
Всего операции по продаже товаров, работ и услуг:			98 981 943	7 927 230	
1.3	Приобретение образовательных услуг у ЧУ ДПО «Чувашский учебно-курсовой комбинат» по договору № 16-04/5360 от 04.03.2020 г.	1	76 660	0	Путем перечисления денежных средств на расчетный счет не позднее 30 календарных дней после подписания акта оказанных услуг, при условии предоставления счета-фактуры (счета)
Всего операции по приобретению товаров, работ и услуг:			76 660	0	

№ п/п	Виды операций	Объем операции каждого вида, шт.	Сумма операции, руб. с НДС	Стоимостные показатели по не выполненным на конец отчетного периода операциям, руб. с НДС	Условия и сроки расчетов, форма расчетов
Итого операции по продаже и приобретению товаров, работ, услуг			99 058 603	7 927 230	
2	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду				
2.1	Предоставление имущества в аренду филиалу ПАО «Россети Волга»-«Чувашэнерго»: <p>Аренда автотранспортных средств без экипажа по договору № 16-04/5309 (1920-005995) от 09.01.2020</p> <p>Аренда зданий и сооружений по договору № 16-04/2511 (МР6/122-21-04/317) от 20.04.2010</p> <p>Аренда зданий и сооружений по договору № 16-04/2512 (МР6/122-21-04/319) от 20.04.2010</p> <p>Аренда зданий и сооружений по договору № 16-04/2513 (МР6/122-21-04/318) от 20.04.2010</p>	1 1 1	29 791 500 2 244 524 1 988 401 1 294 664	2 740 799 187 044 165 700 107 889	Арендные платежи подлежат оплате по факту использования автотранспортных средств ежемесячно на основании счета-фактуры денежными средствами путем их перечисления на расчетный счет до 30 числа следующего за расчетным месяцем <p>Арендные платежи подлежат ежемесячной оплате денежными средствами путем их перечисления на расчетный счет или внесения в кассу до 30 числа месяца следующего за отчетным, на основании счета-фактуры</p>
Итого операции по аренде:			35 246 430	2 876 162	
3	Приобретение и продажа основных средств и других активов				
Операции данного вида не совершались в отчетном периоде.					
4	Финансовые операции, включая предоставление займов				
Операции данного вида не совершались в отчетном периоде.					
5	Передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы				
Операции данного вида не совершались в отчетном периоде.					
6	Предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств				
Операции данного вида не совершались в отчетном периоде.					

Резерв по сомнительным долгам со связанными сторонами не формировался в связи с отсутствием их задолженности с низкой вероятностью взыскания.

Дебиторская задолженность связанных сторон в отчетном периоде не списывалась.

В 2020 году членам Совета директоров вознаграждение не начислялось и не выплачивалось, членам Ревизионной комиссии выплаты не производились. Список членов Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества приведен в разделе «Общие сведения» настоящих Пояснений.

Выплаты корпоративному секретарю Совета директоров Общества за 2020 год на основании заключенных договоров подряда составили 61,3 тыс.руб., в том числе НДФЛ – 8,0 тыс. руб. Размер страховых взносов по этим выплатам составил 16,6 тыс.руб.

Краткосрочные выплаты связанным сторонам по группе «управленческий персонал Общества» согласно трудовым договорам и положению о материальном стимулировании составили за 2020 год 1 455,6 тыс.руб., в том числе НДФЛ – 186,9 тыс.руб. Страховые взносы и взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по указанным выплатам составили за 2020 год 438,2 тыс.руб.

Сведения об энергопотреблении

(в соответствии с п. 5 ст. 22 Федерального закона № 261-ФЗ от 23.11.2009 г.)

Энергопотребление на производственно-хозяйственные нужды:

Наименование	за 2019 год, тыс.руб.	за 2020 год, тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.
Электроэнергия	1 318,7	1 178,5	-140,2
Тепловая энергия	2 281,9	1 980,3	-301,6

Забалансовый учет

За балансом Общество учитывает (приложение 5 таблица 5.12):

- на счете 007 списанную в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов, на конец периода указанная сумма задолженности составляет 10 тыс. руб.,
- на счете 016 арендуемые земельные участки в оценке по их кадастровой стоимости, общая оценка указанных земельных участков на 31.12.2020 г. составляет 75 076 тыс. руб.,
- на счете 017 стоимость нематериальных активов, полученных в пользование, которая на 31.12.2020 г. составляет 1 858 тыс. руб.

События после отчетной даты. Условные обязательства и условные активы

Величина и направления использования прибыли будут утверждены Общим собранием акционеров Общества в июне 2021 года.

До настоящего момента пандемия коронавируса (COVID-19) не оказала существенного влияния на финансовое положение Общества, в том числе на объемы оказываемых услуг и осуществление расчетов с контрагентами.

В 2021 году Общество также может столкнуться с влиянием COVID-19, что может оказать негативное влияние на финансовое положение и объемы оказываемых услуг Общества.

Учитывая меры, принимаемые Правительством Российской Федерации по противодействию распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19), руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Иные события после отчетной даты, условные обязательства и условные активы, способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	на 31 декабря 2020 г. (1)	на 31 декабря 2019 г. (2)	на 31 декабря 2018 г. (3)
1	2	3	3	4
Арендованные основные средства	8200	75 076	38 407	38 407
в том числе по лизингу	82001			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201			
Материалы, принятые в переработку	8202			
Товары, принятые на комиссию	8203			
Оборудование, принятое для монтажа	8204			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	10	10	15
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206			
Бланки строгой отчетности	8207			
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208			
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	1 858	1 637	1 269
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210			

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается предыдущий год
(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

Генеральный директор

Д.В. Крючков

