

## **Пояснения к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год**

### **1. Общие сведения**

Акционерное общество «Инвестиционный холдинг «Энергетический Союз» зарегистрировано в г. Москве 27 февраля 2006 года.

Юридический адрес: 121500, г. Москва, ул. Василия Ботылева, д.12.

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

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, подотчетный общему собранию акционеров – Евстафьев А.В.

Уставный капитал 189 810 000 рублей в денежной форме (1898100 шт). Оплачен полностью.

Основным видом деятельности является деятельность холдинговых компаний.

Основное направление деятельности – деятельность холдинговых компаний в области финансового посредничества. Стратегическим направлением для получения прибыли является участие в других организациях.

Имеется представительство в г. Саратове. Представительство не ведет коммерческую деятельность от своего лица, а действует исключительно от имени и по поручению Учредителя.

Среднесписочная численность за 2020 год – 13 человек.

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

### **2. Учетная политика.**

2.1. Учетная политика утверждена приказом №15 от 27.12.2019г.

#### **2.2. Финансовые вложения.**

Финансовые вложения принимаются к учёту по стоимости каждой единицы.

Последующая оценка всех финансовых вложений не производится, за исключением краткосрочных высоколиквидных финансовых вложений, которые обращаются на организованном рынке ценных бумаг и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Расчетная цена необращающейся акции акционерного общества определяется путем деления стоимости чистых активов общества на общее количество размещенных обществом обыкновенных акций.

При необходимости привлекать оценщика для определения цены необращающейся акции.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

#### **2.3. Материально-производственные запасы.**

К материально-производственным запасам относятся активы, удовлетворяющие критериям, установленным ПБУ 5/01.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене их приобретения.

Стоимость инструментов, инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при их передаче в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организуется надлежащий контроль в количественном выражении.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов относятся на себестоимость или другие источники финансирования равномерно в течение периода, к которому они относятся.

#### 2.4. Общехозяйственные расходы.

Общехозяйственные (управленческие) расходы учитываются на 26 б/сч и списываются ежемесячно на счет учета продаж (дебет счета 90 «Продажи») в полном размере.

#### 2.5. Денежные эквиваленты.

К денежным эквивалентам относятся векселя и депозитные вклады в банке, со сроком погашения до 3-х месяцев.

#### 2.6. Оценочные обязательства и резервы.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете организации в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

Величина оценочного обязательства определяется организацией на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни организации, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов. Организация обеспечивает документальное подтверждение обоснованности такой оценки.

- Резерв по сомнительным долгам и резерв под обесценение финансовых вложений.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу и вложению в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, в сумме равной каждой такой задолженности.

Отражение в учете резерва по сомнительной задолженности и резерва под обесценение финансовых вложений производится на основании приказа руководителя.

Резерв по сомнительным долгам в налоговом учете не создается.

- Резерв на оплату отпусков работников.

Оценочные обязательства в виде резерва на оплату отпусков рассчитывается на последний день года.

Определение величины оценочного обязательства по оплате отпусков работников производится в следующем порядке:

- оценочное обязательство на оплату отпусков определяется на дату составления отчетности;
- сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации с учетом начисленных взносов на обязательные виды социального страхования;
- возникающая разница между суммами созданного и неиспользованного оценочного обязательства включается в состав прочих расходов.

2.7. Затраты, произведенные организацией в одном отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 «Расходы будущих периодов». В бухгалтерской отчетности такие расходы отражаются:

- в составе прочих внеоборотных активов, если срок их использования более 12 месяцев;

- в составе оборотных активов (запасов), если срок их использования менее 12 месяцев;
- в составе дебиторской задолженности.

2.8. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе декларации по прибыли.

2.9. Корректировки в связи с изменением учетной политики.

С 01.01.2020 расчет постоянных и временных разниц при применении ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" производится балансовым методом.

В текущем периоде Общество провело корректировки сравнительных показателей текущей отчетности, связанные с изменением учетной политики, в связи с применением с 01.01.2020г новой редакции ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" и переходу на балансовый метод определения временных разниц.

Указанные изменения отражены в отчетности ретроспективно.

Ниже представлены эффекты корректировок сравнительных показателей:

Бухгалтерского баланса:

Показатель	Первоначальное значение на 31.12.2019	Корректировка	Скорректированное значение на 31.12.2019
Отложенные налоговые активы	802	98894	99696
<b>Внеоборотные активы</b>	488243	98894	587137
<b>Актив баланса</b>	609274	98894	708168
Нераспределенная прибыль	307745	98894	406639
<b>Капитал и резервы</b>	507046	98894	605940
<b>Пассив баланса</b>	609274	98894	708168

Отчета о финансовых результатах:

Показатель	Первоначальное значение на 31.12.2019	Корректировка	Скорректированное значение на 31.12.2019
Отложенный налог на прибыль	(1330)	98894	97563
<b>Чистая прибыль убыток</b>	(364894)	98894	(266001)

3. Информация о связанных сторонах.

Евстафьев Аркадий Вячеславович — учредитель 96 % доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

Чистяков Владимир Сергеевич — учредитель 4 % доли собственности в УК, занимает должность заместителя генерального директора.

3.1 По состоянию на 31.12.2020 долевое участие Общества в других организациях составило:

- АО «Саратовские авиалинии» (находится под совместным контролем) - 55 193 400 руб. (26,63%),
- АО «Банк Агророс» (находится под совместным контролем) - 113 000 000 руб. (15,31 %),
- ООО «Тольяттинский трансформатор» (контролируется или испытывает значительное влияние) - 84 600 000 руб. (100%),
- ООО «Завод ЖБК 1» (контролируется или испытывает значительное влияние) - 39 550 000 руб. (100%),
- ООО «ИСК «Союз-С» (находится под совместным контролем) - 527 253 руб. (20%),

- ООО «Издательский дом «Энергия» (контролируется или испытывает значительное влияние) - 10 000 руб. (100%),
- ООО "ЭнергоСоюзСтрой-Тольяттинский Трансформатор"(контролируется или испытывает значительное влияние) – 100 000 руб. (100%),
- АО «Издательство «Слово» (находится под совместным контролем) - 2 564 000 руб.(1%).

3.2 В отчетном году со связанными сторонами осуществлялись следующие операции:

Выплачено вознаграждение (оплата труда) управляющему персоналу (акционеры) – 3 247 тыс.руб.

Получено дивидендов от участия в других российских организациях 9 585 тыс. рублей, в т. ч. АО «Банк Агророс» - 9 585 тыс. рублей.

Получено займов:

- ООО "ИСК "Союз-С" – 185 000 тыс. рублей.
- ООО «Тольяттинский трансформатор» - 90 000 тыс. рублей.

Возвращено займов:

- ООО "ИСК "Союз-С" – 95 000 тыс. рублей.
- ООО «Тольяттинский трансформатор» - 185 000 тыс. рублей.

На 31.12.2020 задолженность по долгосрочным обязательствам составила 90 000 тыс.руб.

В 2019 году начислен резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 439 790 тыс.руб., в т.ч.

- АО «Саратовские авиалинии»:
  - долевое участие – 55 193 тыс.руб.
  - займы, выданные – 384 070 тыс.руб.
- ООО «ИСК «Союз-С»:
- долевое участие – 527 тыс.руб.

Проценты по займам к получению, начисленные:

- АО «Банк Агророс» - 6 510 тыс.руб.;
- ООО «Завод ЖБК 1» - 3 238 тыс.руб.;
- АО «Саратовские авиалинии» - 20 250 тыс.руб.

Проценты по займам к получению, погашенные:

- АО «Банк Агророс» - 6 514 тыс.руб.;
- ООО «Завод ЖБК 1»- 6 000 тыс.руб.

В 2019 году начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 53 594 тыс.руб., в т.ч. АО «Саратовские авиалинии»:

% по займам, выданным – 53 594 тыс.руб.

В 2020 году начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 20 250 тыс.руб., в т.ч. АО «Саратовские авиалинии»:

% по займам, выданным – 20 250 тыс.руб.

Проценты по займам к уплате, начисленные:

- ООО «Тольяттинский трансформатор» - 7 126 тыс. руб.
- ООО «ИСК «Союз-С» -502 тыс.руб.

Проценты по займам к уплате, погашенные:

- ООО «Тольяттинский трансформатор» - 12 234 тыс. руб.
- ООО «ИСК «Союз-С» - 465 тыс.руб.

Открыт депозитный счет в АО «Банк Агророс» (находится под совместным контролем) – 28 105 тыс.руб.

Размер вознаграждение основному управленческому персоналу определен трудовым договором. Вознаграждение носит краткосрочный характер, сумма за 2020 год составила 4.276 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов – 861 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Другие операции со связанными сторонами отсутствуют.

#### 4.Расшифровка статей бухгалтерского баланса.

Данные, отраженные в годовом бухгалтерском балансе, характеризуется следующими основными показателями.

##### 4.1 Основные средства. (Таблица №2)

Группировка объектов основных средств осуществлялась в соответствии с постановлением правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Амортизация по основным средствам начислялась линейным способом по всем группам основных средств.

К учету в составе основных средств принимались объекты стоимостью свыше 40 000 рублей. Активы стоимостью менее 40 000 рублей за единицу отражались в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производилась. Резерв на ремонт основных средств не образовывался.

Остаточная стоимость основных средств составляет 177 тыс. рублей.

##### 4.2 Запасы. (Таблица №4)

На отчетную дату составили 121 тыс. рублей, в т.ч.

- бензин -3 тыс.руб.,

- неисключительные права, сроком менее 12 месяцев – 118 тыс.руб.

Показатель по строке «Запасы» сформирован за счет остатков расходов будущих периодов в совокупности с остатками материалов.

##### 4.3 Финансовые вложения. (Таблица №3).

Финансовые вложения принимаются к учёту по стоимости каждой единицы.

Финансовые вложения состоят из владения акциями, долями в уставном капитале других российских предприятий, депозита и процентных займов, выданных другим организациям.

Первоначальная стоимость финансовых вложений составляет 993 751 тыс. рублей:

- Долгосрочные финансовые вложения – 515 709 тыс. рублей, в т.ч. акции – 170 757 тыс. рублей, доли – 124 787 тыс. рублей, приобретенные векселя – 92 735 тыс. рублей, выданные займы - 127 430 тыс. рублей.

- Краткосрочные финансовые вложения (выданные займы) – 449 937 тыс. рублей, депозит – 28 105 тыс. рублей.

В отчетном году выдано займов 3 600 тыс.руб. в т.ч.

- ООО «Индустриальная лизинговая компания» - 3 600 тыс. рублей,

В 2019 году для целей бухгалтерского учета начислен резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 439 790 тыс.руб., в т.ч.

- АО «Саратовские авиалинии»:

- Долевое участие – 55 193 тыс.руб.

- Займы выданные – 384 070 тыс.руб. ;
- ООО «ИСК «Союз-С»:  
Долевое участие – 527 тыс.руб.

#### 4.4 Дебиторская задолженность. (Таблица 5.1).

Дебиторская задолженность равняется 24 829 тыс. рублей (стр.1230 баланса), в т.ч.

- Проценты по займам, выданным – 98 048 тыс.руб.

В бухгалтерском учете начислен резерв по сомнительным долгам – 73 844 тыс.руб.,

в т.ч.

- в 2019 г. в размере 53 594 тыс. руб.;
  - в 2020 г. в размере 20 250 тыс. руб.
  - Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 297 тыс.руб.;
  - Расчеты с бюджетом – 38 тыс.руб.,
  - Прочая 290 тыс.руб.
- Подтверждена актами сверки расчетов.

4.5 Прочие внеоборотные активы (стр.1190): проценты по долгосрочным займам выданным – 2 157 тыс.руб., расходы будущих периодов (лицензии) – 81 тыс.руб.

4.6 Остатки денежных средств на расчетных и специальных счетах составили 315 тыс. рублей соответствуют выпискам банков.

Открыт депозитный счет в АО «Банк Агророс». Сумма вклада на конец года составляет 28 105 тыс. руб.

#### 4.7 Кредиторская задолженность. (Таблица 5.3)

Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и других расчетных документов. Составляет 500 тыс. рублей. Задолженность подтвержденная.

#### 5. Доходы и расходы.

5.1 Основными доходами в отчетном году в бухгалтерском учете были:

- проценты к получению 36 804 тыс. руб.
- дивиденды 9 585 тыс. рублей

В отчете о финансовых результатах доходы были показаны по строкам:

- дивиденды 2310;
- проценты 2320.

5.2 Основными расходами в бухгалтерском учете в 2020 году по текущей деятельности были:

Управленческие расходы:

- расходы на оплату труда– 11 068 тыс. рублей,
- страховые взносы – 2 358 тыс.руб.,
- расходы по аренде – 7 823 тыс.руб.

Прочие расходы:

- резерв по сомнительным долгам – 20 250 тыс.руб.
- проценты к уплате – 7 629 тыс.руб.

В отчетном году оплачено, использованных на собственные нужды, энергетических ресурсов (электро- и тепло- энергии) на общую сумму 543 тыс. рублей с НДС.

Базовый убыток на одну собственную акцию составил -6 руб. 70 коп.

6. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Учет обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская(финансовая)отчетность. Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы.

На 31 декабря 2020г. Банком России курс доллара к рублю установлен на уровне 90,6824 RUB/USD

7.Определение величины текущего налога на прибыль.

Общая ставка налога на прибыль в 2020 году - 20%

Ставка налога на прибыль в бюджет субъекта РФ за 2020 год – 17%

Ставка налога на прибыль в 2020 году в федеральный бюджет – 3%

В 2020 году обществом получен убыток 12 722 тыс. руб. (стр.2400 ОФР).

Текущий налог на прибыль - 250 тыс.руб.

Условный доход по налогу на прибыль - 3 269 тыс.руб.

Постоянный налоговый расход 1561 тыс.руб.. ПНР сформировался из прочих расходов, не принимаемых в налоговом учете (списание НДС, обслуживание банковских карточек, пр.).

Постоянный налоговый доход 1917 тыс.руб.. ПНД сформировался из доходов, не принимаемых в налоговом учете (дивиденды).

Отложенный налоговый актив (ОНА)

Наименование	2020 г.		2019г.	
	Возникло	Погашено	Возникло	Погашено
ОНА	4125	250	98894	1330
- по убытку		250		1330
- по оценочным обязательствам (резерв по отпускам)	75		217	
- по резерву по сомнительным долгам	4050		10719	
- по резерву под обесценение финансовых вложений			87958	

Итого отложенный налог за 2020 год 3 875 тыс.руб.,

В 2020 году проведена корректировка ОНА за 2019 год. Начислено ОНА по резерву под обесценение финансовых вложений 87 958 тыс.руб., по резерву по сомнительным долгам 10 719 тыс.руб. и по оценочным обязательствам 217 тыс.руб.. за счет 84 б/счета, что отражено в отчете об изменениях капитала (раздел 2).

Итого отложенный налог за 2019 год 98 894 тыс.руб.

Отложенные активы и обязательства в балансе отражаются свернуто.

8. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки по депозитам отражаются свернуто.

Расшифровка строки 4129:

- услуги банка 57 тыс. руб.
- алименты 192 тыс.руб.
- транспортный налог 108 тыс.руб.
- госпошлины и штрафы 3 тыс.руб.
- членский взнос 150 тыс.руб.
- возмещение по авансовым отчетам 294 тыс.руб.

#### 9. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности, могущих повлиять на формирование бухгалтерской отчетности, нет.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

#### 10. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2020 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 457 тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска — 563, срок исполнения — 2021 год.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 73 844 тыс.руб., в т.ч.

- В 2019 г. в размере 53 594 тыс. руб.;
- В 2020 г. в размере 20 250 тыс. руб.

Резерв по обесценению финансовых вложений 439 791 тыс.руб. сформирован в 2019 году и за 2020 год не менялся.

#### 11. Бенефициарные владельцы.

Бенефициарные владельцы: Евстафьев А.В..

#### 12. Арендованные основные средства.

- Организация использует следующие арендованные основные средства: 1. Офисное помещение площадью 485,0 квадратных метра на основании договора аренды №0110-2/2020 от 01.10.2020 г.
- 2. Офисное помещение площадью 480,2 квадратных метра на основании договора аренды № АРНД-446 от 01.08.2020г.

#### 13. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

В связи с тем, что АО «Инвест-холдинг «Энергосоюз» осуществляет свою деятельность в сфере финансового посредничества и холдинговых компаний, могут возникать финансовые риски, в частности, кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам.

Вспышка новой инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Генеральный директор

А.В. Евстафьев

16.03.2021



## 2. Основные средства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка				
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	19 107	(18 324)	-	-	-	-	(607)	-	-	19 107	(18 930)
	5210	за 2019г.	18 877	(17 422)	230	-	-	-	(901)	-	-	19 107	(18 323)
Транспортные средства	5201	за 2020г.	10 600	(10 048)	-	-	-	-	(552)	-	-	10 600	(10 600)
	5211	за 2019г.	10 600	(9 154)	-	-	-	-	(894)	-	-	10 600	(10 048)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	2 127	(1 903)	-	-	-	-	(54)	-	-	2 127	(1 957)
	5212	за 2019г.	1 897	(1 897)	230	-	-	-	(6)	-	-	2 127	(1 903)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	6 380	(6 372)	-	-	-	-	(1)	-	-	6 380	(6 373)
	5213	за 2019г.	6 380	(6 371)	-	-	-	-	(1)	-	-	6 380	(6 372)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

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

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

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Евстафьев Аркадий

Вячеславович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

16 марта 2021 г.

### 3. Финансовые вложения на 31.12.2020

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	перевод из долгосрочных в краткосрочные займы	перевод накопленной корректировки из долгосрочной в краткосрочную	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	578 829	(94 020)	3 600	(26 730)	(39 990)	38 300	0	0	515 709	(55 720)
	5311	за 2019г.	638 178	0	40 865	(42 567)	(57 647)	0	0	(94 020)	578 829	(94 020)
в том числе:												
Доли в УК	5302	за 2020г.	124 787	(527)	0	0	0	0	0	0	124 787	(527)
	5312	за 2019г.	124 787	0	0	0	0	0	0	(527)	124 787	(527)
Акции	5303	за 2020г.	170 757	(55 193)	0	0	0	0	0	0	170 757	(55 193)
	5313	за 2019г.	170 757	0	0	0	0	0	0	(55 193)	170 757	(55 193)
Векселя	5304	за 2020г.	103 735	0	0	0	0	0	0	0	92 735	0
	5314	за 2019г.	114 735	0	0	(11 000)	0	0	0	0	103 735	0
Займы	5305	за 2020г.	179 550	(38 300)	3 600	(15 730)	(39 990)	38 300	0	0	127 430	0
	5315	за 2019г.	227 899	0	40 865	(31 567)	(57 647)	0	0	(38 300)	179 550	(38 300)
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	437 047	(345 770)	1 005	0	39 990	(38 300)	0	0	478 042	(384 070)
	5315	за 2019г.	400 924	0	20 625	(42 149)	57 647	0	0	(345 770)	437 047	(345 770)
в том числе:												
Займы	5306	за 2020г.	409 947	(345 770)	0	0	39 990	(38 300)	0	0	449 937	(384 070)
	5316	за 2019г.	394 449	0	0	(42 149)	57 647	0	0	(345 770)	409 947	(345 770)
Депозит	5307	за 2020г.	27 100	0	1 005	0	0	0	0	0	28 105	0
	5317	за 2019г.	6 475	0	20 625	0	0	0	0	0	27 100	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	1 015 876	(439 790)	4 605	(26 730)	0	0	0	0	993 751	(439 790)
	5310	за 2019г.	1 039 102	0	61 490	(84 716)	0	0	0	(439 790)	1 015 876	(439 790)

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель \_\_\_\_\_ Евстафьев Аркадий  
 Вячеславович  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

**4. Запасы**  
**на 31.12.2020**

**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	32	-	1 196	1 107	-	X	-	121	-	
	5420	за 2019г.	33	-	1 394	1 395	-	X	-	32	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	428	428	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5421	за 2019г.	-	-	532	532	-	-	-	-	-	
	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	25	-	166	73	-	-	-	118	-	
	5427	за 2019г.	25	-	49	49	-	-	-	25	-	
Топливо (ГСМ)	5408	за 2020г.	6	-	603	606	-	-	-	3	-	
	5428	за 2019г.	8	-	813	815	-	-	-	6	-	

## 4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Евстафьев Аркадий  
 Вячеславович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность на 31.12.2020

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление				выбыло		перевод из кредитор- ской в де- биторскую зadolжен- ность	На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную зadolжен- ность	величина резерва по сомнитель- ным долгам при переводе из долго- в краткосроч- ную зadolжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	5 399	(3 715)	10 817		(10 344)			(3 715)	3 715	2 157	
в том числе:	5521	за 2019г.	24 695		14 566	(3 715)	(33 862)					5 399	(3 715)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.											
Авансы выданные	5522	за 2019г.											
	5523	за 2020г.											
	5524	за 2019г.											
Прочая	5504	за 2020г.											
	5525	за 2019г.											
Проценты по займам, выданным	5505	за 2020г.	5 399	(3 715)	10 817		(10 344)			(3 715)	3 715	2 157	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	76 288	(49 879)	44 396	(3 715)	(25 706)			3 715	(3 715)	98 673	(73 844)
в том числе:	5530	за 2019г.	26 155		190 996	(49 879)	(140 883)					76 268	(49 879)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	224				(224)						
Авансы выданные	5531	за 2019г.	14		2 742		(2 532)					224	
	5512	за 2020г.	253		9 315		(9 271)					297	
Прочая	5532	за 2019г.	1 995		2 466		(4 208)					253	
	5513	за 2020г.	324		631		(626)					329	
Дивиденды, полученные	5533	за 2019г.	284		1 199		(1 159)					324	
	5514	за 2020г.			9 585		(9 585)						
	5534	за 2019г.			126 046		(126 046)						
Проценты по займам, выданным	5515	за 2020г.	75 467	(49 879)	24 865	(20 250)	(6 000)			3 715	(3 715)	98 047	(73 844)
Итого	5535	за 2019г.	23 862		58 543	(49 879)	(6 938)					75 467	(49 879)
	5500	за 2020г.	81 667	(53 594)	55 213	(20 250)	(36 050)					100 830	(73 844)
	5520	за 2019г.	50 850		205 562	(53 594)	(174 745)					81 667	(53 594)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам, выданным	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	95 000	180 000	-	(185 000)	-	-	-	-	90 000
	5571	за 2019г.	-	220 000	-	(125 000)	-	-	-	-	95 000
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	95 000	180 000	-	(185 000)	-	-	-	-	90 000
	5573	за 2019г.	-	220 000	-	(125 000)	-	-	-	-	95 000
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	6 145	122 907	-	(128 515)	-	-	-	-	537
	5580	за 2019г.	221 159	35 097	-	(250 111)	-	-	-	-	6 145
	5561	за 2020г.	423	20 168	-	(20 187)	-	-	-	-	404
	5581	за 2019г.	386	21 015	-	(20 978)	-	-	-	-	423
	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020г.	613	108	-	(628)	-	-	-	-	93
	5583	за 2019г.	273	2 100	-	(1 760)	-	-	-	-	613
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиты	5565	за 2020г.	-	95 000	-	(95 000)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	220 000	-	-	(220 000)	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г.	1	3	-	(1)	-	-	-	-	3
	5586	за 2019г.	3	1	-	(3)	-	-	-	-	1
	5567	за 2020г.	5 108	7 628	-	(12 699)	-	-	X	X	37
	5587	за 2019г.	497	11 981	-	(7 370)	-	-	X	X	5 108
	5550	за 2020г.	101 145	302 907	-	(313 515)	-	X	X	X	90 537
	5570	за 2019г.	221 159	255 097	-	(375 111)	-	X	X	X	101 145



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 083	1 026	(652)	-	1 457
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов (отпуска)	5701	1 083	1 026	(652)	-	1 457



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Евстафьев Аркадий Вячеславович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.