

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
АО "Пятигорские электрические сети" за 2020 год.**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	450	(450)	-	-	450	-	-	-	-	-	450	(450)
	5110	за 2019г.	450	(438)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	450	(450)	-	-	450	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	450	(438)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	450	(450)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	2	2	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2	2	1

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	Передано АО "Пятигорскэнерго"	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.	-	6 929	-	-	(1 845)	5 083
	5250	за 2019г.	99 908	191 473	(25)	(115 894)	(175 461)	-
в том числе:								
оборудование к установке	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	21 934	25 165	-	(27 289)	(19 810)	-
вложения во внеоборотные активы	5242	за 2020г.	-	6 929	-	-	(1 845)	5 083
	5252	за 2019г.	77 974	160 046	-	(86 500)	(151 519)	-
Материалы, используемые для создания внеоборотных активов	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	6 262	(25)	(2 105)	(4 132)	-

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	-	38 918
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	7 447
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	-	-	1 552
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	-	-	59 306
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	44 392
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	100	-	-	-	-	-	-	100	-
	5311	за 2019г.	100	-	-	-	-	-	-	100	-
в том числе:											
Акции	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	100	-
	5312	за 2019г.	100	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	100	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	100	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	100	-	-	-	-	-	-	100	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

На начало года

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

4.3. Материальные ценности в эксплуатации

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Материальные ценности в эксплуатации,				
числящиеся за балансом - всего	5450	10 846	12 393	57 151
в том числе:				
Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	5451	10 306	11 952	50 613
Спецоборудов. в эксплуатации	5452	540	441	6 538

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и Движение Дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода							
			поступление			выбыло				учтенная резерва по условиям договора				
			На начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	Передано АО "Тягилорск энерго"	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	162 055	(9 137)	138 401	-	(101 241)	(35)	0	(65)	-	-	-	199 180
	5530	за 2019г.	122 283	(10 139)	219 319	-	(176 066)	0	(3 481)	1 002	-	-	-	162 055
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	151 019	(9 137)	135 052	-	(93 058)	(35)	-	(65)	-	-	-	192 979
	5531	за 2019г.	113 276	(10 139)	208 843	-	(171 051)	0	(49)	1 002	-	-	-	151 019
Авансы выданные	5512	за 2020г.	2 096	-	223	-	(1 645)	-	-	-	-	-	-	673
	5532	за 2019г.	4 230	-	1 298	-	(23)	-	(3 409)	-	-	-	-	2 096
Расчеты по налогам	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5514	за 2020г.	146	0,00	1	-	(146)	-	-	-	-	X	X	146
	5534	за 2019г.	812	0,00	146	-	(808)	-	(4)	-	-	X	X	5 527
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5515	за 2020г.	5 870	-	3 125	-	(3 468)	-	-	-	-	X	X	5 870
	5535	за 2019г.	1 615	-	6 108	-	(1 835)	-	(18)	-	-	X	X	-
расходы будущих периодов	5516	за 2020г.	2 925	-	-	-	(2 925)	-	-	-	-	X	X	2 925
	5536	за 2019г.	2 350	-	-	-	(2 350)	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2020г.	162 055	(9 137)	138 401	-	(101 241)	(35)	-	(65)	X	X	X	199 180
Итого	5520	за 2019г.	122 283	(10 139)	219 319	-	(176 066)	0	(3 481)	1 002	X	X	X	162 055

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
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5542	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	60 000	95 000	-	(115 000)	-	-	-	-	-	40 000
	5571	за 2019г.	165 000	140 100	-	(150 100)	(95 000)	-	-	-	-	60 000
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	60 000	95 000	-	(115 000)	-	-	-	-	-	40 000
	5572	за 2019г.	165 000	140 100	-	(150 100)	(95 000)	-	-	-	-	60 000
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	185 456
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	140 672	135 258	7 653	(98 128)	-	-	-	-	-	140 672
	5580	за 2019г.	304 993	130 203	14 418	(133 089)	(175 854)	-	-	-	-	165 835
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	75 651	131 933	-	(41 749)	-	-	-	-	-	75 651
	5581	за 2019г.	171 504	42 785	-	(91 791)	(46 848)	-	-	-	-	16 466
авансы полученные	5562	за 2020г.	25 035	3 325	-	(11 894)	-	-	-	-	-	25 035
	5582	за 2019г.	104 557	16 110	-	(21 985)	(73 647)	-	-	-	-	2 807
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	36 921	-	-	(34 114)	-	-	-	-	-	36 921
	5583	за 2019г.	25 229	13 900	-	(2 206)	-	-	-	-	-	234
кредиты	5564	за 2020г.	726	-	7 653	(8 145)	-	-	-	-	-	726
	5584	за 2019г.	1 034	-	14 418	(14 727)	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114
прочая	5566	за 2020г.	2 340	-	-	(2 226)	-	-	-	-	-	2 340
	5586	за 2019г.	2 669	57 408	-	(2 376)	(55 359)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	225 456
Итого	5560	за 2020г.	200 672	230 258	7 653	(213 128)	-	X	X	X	X	200 672
	5570	за 2019г.	469 993	270 303	14 418	(283 189)	(270 854)	X	X	X	X	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 152 187	2 787 777
Расходы на оплату труда	5620	53 055	202 909
Отчисления на социальные нужды	5630	16 044	61 580
Амортизация	5640	1 971	78 298
Прочие затраты	5650	62 679	95 840
Итого по элементам	5660	2 285 936	3 226 404
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 285 936	3 226 404

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 575	10 128	(13 673)	(60)	5 971
в том числе:						
Резерв на выплату премии по итогам работы за год	5701	7 204	2 742	(7 204)	-	2 742
Резерв на оплату отпуском	5702	-	5 043	(3 295)	(46)	1 702
Страховые взносы по резерву на выплату премии по итогам работы за год	5703	2 371	826	(2 183)	-	1 014
Страховые взносы по резерву на оплату отпусков	5704	-	1 518	(991)	(14)	513

Руководитель

(подпись)

Хнычев Валерий
Альбертович

(расшифровка подписи)



29 марта 2021 г.