

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**АО "Пятигорскэнерго" 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	
					Выбыло				начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Первоначальная стоимость			Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 1.5. 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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



### и и движение основни

[illegible]

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					На конец периода
				затраты за период	Поступило от ОАО "Тяготорские электрические сети"	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.	115 894	108 589		(2 201)	(129 526)	92 756
	5250	за 2019г.	-		115 894	-	-	115 894
в том числе: оборудование к установке	5241	за 2020г.	27 289	18 420		-	(13 114)	32 595
	5251	за 2019г.	-		27 289	-	-	27 289
вложения во внеоборотные активы	5242	за 2020г.	86 500	89 367		(2 201)	(114 808)	58 858
	5252	за 2019г.	-		86 500	-	-	86 500
Материалы, используемые для создания внеоборотных активов	5243	за 2020г.	2 105	802		-	(1 604)	1 303
	5253	за 2019г.	-		2 105	-	-	2 105

## 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	15 833	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	932	-
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	408	408	-
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	59 306	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	14 484	12 804	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



### 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

## 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	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-





**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	57 137	54 167	-
в том числе:				
Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	5451	47 427	45 475	-
Спецодежда в эксплуатации	5452	7 357	7 483	
Автомобили в эксплуатации	5453	1 859	999	
Аккумуляторные батареи в эксплуатации	5454	494	209	

### 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление				выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	от ОАО "Татгидроэнергоэлектросети"	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	4 481	-	74 956	-	-3 853	-	-	X	X	-	75 584	-
	5530	за 2019г.	-	-	-	4 481	-	-	-	-	-	-	4 481	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	49	-	44 976	-	(49)	-	-	-	-	-	44 976	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	49	-	-	-	-	-	-	49	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	3 409	-	25 724	-	(2 708)	-	-	-	-	-	26 426	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	3 409	-	-	-	3 409	-	-	3 409	-
расчеты с подотчетными лицами	5513	за 2020г.	-	-	56	-	-	-	-	-	-	-	56	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5514	за 2020г.	5	-	543	-	(83)	-	-	-	-	-	464	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5535	за 2019г.	1 018	-	97	-	-1013000	-	-	-	-	-	102	-
	5535	за 2020г.	-	-	-	1 018	-	-	-	-	-	-	1 018	-
расходы будущих периодов	5516	за 2020г.	-	-	3 561	-	-	-	-	-	-	-	3 561	-
	5536	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-
Итого	5500	за 2020г.	4 481	-	74 956	-	-3 853	-	-	-	-	-	75 584	-
	5520	за 2019г.	-	-	-	4 481	-	-	-	-	-	-	4 481	-



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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление			выбыло				
				от ОАО "Пятигорские электрические сети"	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	95 000	-	-	-	(60 000)	-	-	-	35 000
	5571	за 2019г.	-	95 000	-	-	-	-	-	-	95 000
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	95 000	-	-	-	(60 000)	-	-	-	35 000
	5572	за 2019г.	-	95 000	-	-	-	-	-	-	95 000
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	176 529	-	82 487	3 216	(33 181)	-	-	X	X
	5580	за 2019г.	-	175 854	12 950	-	(12 275)	-	-	-	229 050
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	46 848	-	45 595	-	(404)	-	-	-	92 038
	5581	за 2019г.	-	46 848	15 826	-	-	-	-	-	46 848
авансы полученные	5562	за 2020г.	61 372	-	15 826	-	(29 558)	-	-	-	47 640
	5582	за 2019г.	-	73 647	-	-	(12 275)	-	-	-	61 372
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	12 942	-	19 782	4	-	-	-	-	32 728
	5583	за 2019г.	-	-	12 942	-	-	-	-	-	12 942
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	3 212	(3 212)	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	55 367	-	1 284	-	(7)	-	-	-	56 644
	5586	за 2019г.	-	55 359	8	-	-	-	-	-	55 367
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2020г.	176 529	-	82 487	3 216	(33 181)	-	X	X	229 050
	5570	за 2019г.	-	175 854	12 950	-	(12 275)	-	X	X	176 529



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	675 309	-
Расходы на оплату труда	5620	106 161	7
Отчисления на социальные нужды	5630	31 873	2
Амортизация	5640	52 238	-
Прочие затраты	5650	146 535	-
Итого по элементам	5660	1 012 117	9
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 768	-
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	1 013 885	9

\* - 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	16 793	25 966	(15 280)	(1 942)	25 537
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	12 900	10 827	(11 725)	(1 512)	10 490
Страховые взносы по резерву на оплату отпусков	5702	3 893	3 332	(3 555)	(430)	3 240
Резерв на оплату годовой премии	5703	-	9 058	-	-	9 058
Страховые взносы по резерву на оплату годовой премии	5704	-	2 748	-	-	2 748

Руководитель

(подпись)

Егоренко Владимир  
Александрович

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

