



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА  
*Авантаж Аудит*

143405, Московская область, г. Красногорск,  
ул. Строительная, дом 5, помещение VII (комната № 29)  
Тел./факс: (495) 787-64-29, 787-64-30, 787-64-31  
www.avantage-audit.ru; e-mail: info@avantage-audit.ru

Собственнику  
Федерального государственного  
унитарного предприятия  
«102 Предприятие электрических сетей  
Министерства обороны Российской Федерации»

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

---

Москва – 2021 год

### Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации» (ОГРН 1159204008908, 299007, город Севастополь, улица 4-я Бастионная, дом 32), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения с оговоркой

В составе основных средств Федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации учтено по состоянию на 31 декабря 2018 года 632 (шестьсот тридцать два) объекта, по состоянию на 31 декабря 2019 года 714 (семьсот четырнадцать) объектов, на 31 декабря 2020 года 1 003 (одна тысяча три) объекта безвозмездно полученных основных средств по условной оценке 100 тыс. рублей за каждое основное средство, что не соответствует п.10 ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Следовательно, мы не могли определить, требуется ли внесение корректировок в показатель строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2020 года и связанных с ним показателей по строкам 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» и 1530 «Доходы будущих периодов».

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Федеральному государственному унитарному предприятию «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

### Прочие сведения

В бухгалтерском балансе указано наименование аудиторской организации – ООО Аудиторская фирма «Интеркон». Договор с ООО «Авантаж Аудит» на проведение обязательного аудита бухгалтерской отчетности за 2020 год Федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации был заключен 05 октября 2021 года - после подписания годовой бухгалтерской отчетности.

### Прочая информация

Руководство Федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Отчете руководителя за 2020 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

### Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность

Руководство Федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Федеральное государственное унитарное предприятие «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации.

### Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля ФГУП 102 ПЭС Минобороны России;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что

Федеральное государственное унитарное предприятие «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, Федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



Темникова Л.М.

Аудиторская организация:

ООО «Авантаж Аудит»,

ОГРН 1025002865799,

143405, Московская область, г. Красногорск,

ул. Строительная, дом 5, помещение VII (комната № 29)

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,

ОРНЗ 12006012025

«09» ноября 2021 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

	Форма по ОКУД	<b>0710001</b>
	Дата (число, месяц, год)	31   12   2020
Организация	по ОКПО	<b>08270963</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>9204549910</b>
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	<b>35.12</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	65241   12
<b>Федеральные государственные унитарные предприятия</b> / <b>Федеральная собственность</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>
Единица измерения: в тыс. рублей		
Местонахождение (адрес)		
<b>299007, Севастополь г, 4-Я Бастионная ул, д. № 32</b>		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

**ООО "Аудиторская фирма "Интеркон"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>7707124860</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	<b>1027700313464</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
<i>2.1</i>	Основные средства	1150	730 258	522 241	372 540
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	10 526	9 945	9 696
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	740 784	532 186	382 237
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
<i>4.1</i>	Запасы	1210	250 734	151 894	49 050
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	28 539	29 101	8 735
<i>5.1</i>	Дебиторская задолженность	1230	212 383	103 947	55 544
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	176 326	151 193	120 102
	Прочие оборотные активы	1260	6	147	51 355
	Итого по разделу II	1200	667 988	436 282	284 787
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 408 772	968 469	667 024

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	500	500	500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	821	821	821
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	185 119	162 090	148 988
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	89 519	82 026	90 867
	Итого по разделу III	1300	275 958	245 437	241 176
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1410	29 782	13 339	29 106
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 028	1 495	1 219
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	31 811	14 834	30 325
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1510	1 016	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	1 047 392	653 466	344 584
	Доходы будущих периодов	1530	45 141	48 457	45 508
7	Оценочные обязательства	1540	7 453	6 274	2 523
	Прочие обязательства	1550	-	-	2 908
	Итого по разделу V	1500	1 101 003	708 197	395 523
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 408 772	968 469	667 024

Руководитель

(подпись)

Полухин Алексей  
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

47

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	<b>ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "102 ПРЕДПРИЯТИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ СЕТЕЙ" МИНИСТЕРСТВА ОБОРОНЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ</b>	по ОКПО	08270963		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	9204549910		
Вид экономической деятельности	<b>Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям</b>	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Федеральные государственные унитарные предприятия / Федеральная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	65241	12	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	288 904	236 353
<i>б</i>	Себестоимость продаж	2120	(272 863)	(209 450)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	16 041	26 903
	Коммерческие расходы	2210	-	-
<i>б</i>	Управленческие расходы	2220	(53 455)	(34 365)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(37 414)	(7 462)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
<i>н.ф</i>	Проценты к получению	2320	2 635	2 870
	Проценты к уплате	2330	-	-
<i>н.ф</i>	Прочие доходы	2340	82 574	41 388
<i>н.ф</i>	Прочие расходы	2350	(37 745)	(33 825)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 050	2 971
	Налог на прибыль	2410	(1 950)	(1 331)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 997)	(1 725)
	отложенный налог на прибыль	2412	47	394
	Прочее	2460	-	(423)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	8 100	1 217

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	8 100	1 217
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

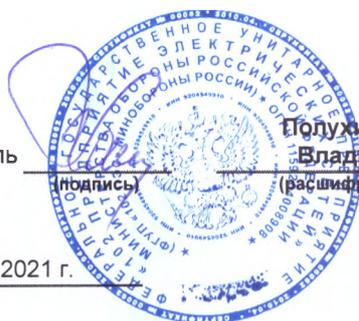
Руководитель

(подпись)

Полухин Алексей  
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.



**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "102  
ПРЕДПРИЯТИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ СЕТЕЙ" МИНИСТЕРСТВА ОБОРОНЫ  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к  
распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Федеральные государственные  
унитарные предприятия / Федеральная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по  
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2020
08270963		
9204549910		
35.12		
65241	12	
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	500	-	149 809	-	90 867	241 176
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	30 369	-	1 217	31 586
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 217	1 217
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
передача фондов от собственника	3217	-	-	30 369	-	-	30 369
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(17 267)	-	(10 057)	(27 324)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-

реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(10 057)	(10 057)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
выбытие основных фондов	3245	-	-	(17 267)	-	-	(17 267)
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	500	-	162 911	-	82 026	245 437
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	8 100	8 100
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	8 100	8 100
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(608)	(608)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(608)	(608)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	23 029	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	500	-	185 940	-	89 519	275 958

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	241 175	1 217	3 045	245 437
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	241 175	1 217	3 045	245 437
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	90 867	1 217	(10 058)	82 026
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	90 867	1 217	(10 058)	82 026
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	321 100	293 894	286 683

Руководитель



(подпись)



**Полухин Алексей  
Владимирович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	<b>ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "102 ПРЕДПРИЯТИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ СЕТЕЙ" МИНИСТЕРСТВА ОБОРОНЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ</b>		08270963		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	9204549910		
Вид экономической деятельности	<b>Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям</b>	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Федеральные государственные унитарные предприятия / Федеральная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	65241	12	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	563 126	560 332
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	555 083	557 475
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	8 043	2 857
Платежи - всего	4120	(380 334)	(276 834)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(196 943)	(140 082)
в связи с оплатой труда работников	4122	(122 685)	(68 605)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 337)	(1 195)
налога на прибыль организаций	4124	(7 694)	(7 915)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(51 675)	(59 037)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	182 792	283 498
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(173 495)	(236 663)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(173 495)	(236 663)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

15

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(173 495)	(236 663)
--	------	-----------	-----------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	29 782	21 436
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	29 782	21 436
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(13 947)	(37 203)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(608)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(13 339)	(37 203)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	15 835	(15 767)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	25 132	31 068
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	151 193	120 102
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	176 326	151 193
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1	23

Руководитель

(подпись)

Полухин Алексей  
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

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

## ФЕДЕРАЛЬНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО УНИТАРНОГО ПРЕДПРИЯТИЯ «102 ПРЕДПРИЯТИЯ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ СЕТЕЙ» МИНИСТЕРСТВА ОБОРОНЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Пояснения предоставлены к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год. Единица измерения тыс.руб.

### 1. Сведения о предприятии

1.1 Полное наименование предприятия: Федеральное государственное унитарное предприятие «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации

Код ОК ОПФ-65241-Федеральное государственное унитарное предприятие.

Код ОКФС-12-Федеральная собственность

1.2. Сокращенное наименование Предприятия: ФГУП 102 ПЭС Минобороны России.

1.3. Юридический адрес: 299007, г. Севастополь, ул. 4-я Бастионная д.32

1.4. Фактический (почтовый) адрес: 299007, г. Севастополь, ул. 4-я Бастионная д.32

1.5. ИНН/КПП: 9204549910/920401001.

1.6. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 92 № 000400551 от 27.02.2015 года выданное Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Севастополя, ОГРН № 1159204008908.

1.7. Уставный капитал предприятия составляет 500 тысяч рублей. Сформирован полностью путем передачи собственником в хозяйственное имущество. Согласно п.1.5 Устава полномочия собственника имущества Предприятия осуществляет Министерство обороны Российской Федерации.

1.8. Основным видом деятельности предприятия является согласно коду ОКВЭД 32.12- передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям.

1.9. Согласно п.5.1 Устава Руководителем ФГУП 102 ПЭС Минобороны России является Директор.

С 1 января 2020 г. -15 апреля 2020 г. - Яковец Александр Анатольевич

С 15 апреля 2020 г.- 2 июня 2020 г. – не назначен

С 3 июня 2020 г. – 13 августа 2020 г.- Косий Андрей Геннадиевич

С 14 августа 2020 г. по 31 декабря 2020 г.-Полухин Алексей Владимирович.

1.10. Внутренним контролером является руководитель предприятия.

1.11. Обособленные подразделения:

- г. Севастополь ул. Авиаторов, 24;

-г. Феодосия ул. Горького, 13Б.

- г. Евпатория пгт. Новоозерное ул. Курортная,8.

### 2. Ведение бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет и формирование отчетности в организации осуществляется в соответствии с Законами РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н. и иными Российскими правилами ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением.

Активы и обязательства предприятия существуют обособленно от активов и обязательств собственников этого предприятия и активов и обязательств других организаций.

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

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Факты хозяйственной деятельности предприятия относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика в 2020 году по сравнению с 2019 годом не изменялась. В течение 2020 года изменения в учетную политику вносились приказом № 31/12 от 31.12.2020- это изменения учетной политики на год,

следующий за отчетным. В Учетную политику на год, следующим за отчетным, внесены изменения в связи с введением с 01 января 2021 г. нового стандарта ФСБУ 5/2019 "Запасы". Отражение последствий изменения учетной политики в связи с первым применением ФСБУ 5/2019 «Запасы» в учете будет осуществляться перспективно, а также внесены изменения в порядок распределения общехозяйственных расходов.

Ошибки в бухгалтерском учете и отчетности за предыдущие периоды не исправлялись.

### 3. Основные средства

Основные средства принимаются на баланс по рыночной стоимости или по стоимости, указанной в акте экспертной оценки. В случае отсутствия рыночной стоимости и экспертной оценки стоимость основных средств определяется равной 100 тыс.руб. до проведения экспертной оценки. При постановке на баланс основного средства, имеющего выписку из Единого государственного реестра недвижимости об основных характеристиках и зарегистрированных правах на объект недвижимости, то его стоимостью признается стоимость, указанная в выписке.

Амортизация начисляется линейным методом.

По вновь приобретенным основным средствам срок полезного использования устанавливается на основании Постановления Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 2.2 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов с последующим их списанием в расходы по мере отпуска их в производство или в эксплуатацию, кроме объектов, относящихся к объектам технически обеспечивающие передачу электроэнергии потребителям в соответствии Постановлением Правительства от 30.09.04 № 504.

Отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается.

В 2020 году поступление основных средств составило 2874776 тыс. руб.

Состав основных средств Предприятия выглядит следующим образом:

Наименование	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода	Состав основных средств (в %)
	(в тыс. руб.)	(в тыс.руб.)	(в тыс. руб.)	(в тыс. руб.)	
1	3	4	5	6	7
Машины и оборудование (кроме офисного)	148281	21782	257	169806	33,85%
Сооружения	193445	1789860	1770315	212990	42,46%
Офисное оборудование	1049	58		1107	0,22%
Другие виды основных средств	82			82	0,02%
Здания	85717	1063875	1056956	92635	18,47%
Транспортные средства	24979			24979	4,98%
ИТОГО	453552	2875575	2827528	501599	100,00%

Показатели начисления амортизации в разрезе групп основных средств отражены в следующей Таблице.

Показатель Наименование	На начало отчетного года	На конец отчетного периода	Процент амортизации по группам основных средств
Амортизация основных средств, - всего	103029	125434	100,00
в том числе:	33412	44822	35,73
Машины и оборудование (кроме офисного)			
Сооружения	42861	49055	39,11
Офисное оборудование	1001	1031	0,82

Другие виды основных средств	82	82	0,07
Производственный и хозяйственный инвентарь	0	0	0,00
Здания	16108	18384	14,66
Транспортные средства	9566	12060	9,61
<b>ИТОГО</b>	<b>103029</b>	<b>125434</b>	<b>100,00</b>

В течении 2020 года у предприятия отсутствовали арендованные основные средства.  
Договора строительного подряда в течении 2020 года предприятие не заключало.

#### 5. Нематериальные активы

. В 2020 году нематериальные активы отсутствовали на балансе предприятия.

#### 6. Материально-Производственные запасы.

Метод оценки материально-производственных запасов установлен по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением, налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

Изменения способов оценки МПЗ в 2020 году не было.

МПЗ, переданные в залог отсутствуют.

Возможная цена продажи МПЗ (сырья, материалов, товаров) не стала меньше их балансовой стоимости (п. 25 ПБУ 5/01, п. 20 Методических указаний по учету МПЗ, Информационное сообщение Минфина от 24.06.2016 N ИС-учет-3). Таким образом, в связи с отсутствием на балансе МПЗ, которые морально устарели или потеряли свои первоначальные качества, резерв под обесценение МПЗ не создается.

Забалансовые счета.

На забалансовых счетах Предприятие учитывает малоценные и быстроизнашиваемые предметы в эксплуатации, товарно-материальные ценности переданные и принятые на ответственное хранение, бланки строгой отчетности, списанную в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов, безвозмездно полученные основные средства.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
002, Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	419 345,00		2 537 966,15	2 451 634,75	505 676,40	
002, Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	324 785,00		-324 785,00			
002.03, Товарно-материальные ценности у хранителей	94 560,00		2 862 751,15	2 451 634,75	505 676,40	
006, Бланки строгой отчетности	3 410,00				3 410,00	
007, Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	11 902 864,27				11 902 864,27	
014, Безвозмездно полученные основные средства	53 061 890,22		800 000,00	500 000,00	53 361 890,22	

#### 7. Учет активов и обязательств стоимость которых выражена в иностранной валюте.

У предприятия отсутствуют договора заключенные в иностранной валюте. Вместе с тем по состоянию на 18 марта 2014 году у ФГУП 102 ПЭС Минобороны России были открыты счета в украинской гривне в следующих банках:

Банк	Вид счёта*	№ счёта	Остатки на 31.12.20	
			грн	руб
Приватбанк	Валютный Украина	26000060125021000000	201398,54	527136,51

Приватбанк	Валютный Украина	26002054804970000000	11379,36	29784,11
Правекс-Банк	Валютный Украина	2600015000389	4693	12283,36
Райффайзен Банк	Валютный Украина	26005137630000000000	162,43	425,14
Райффайзен Банк	Валютный Украина	26006137640000000000	2975,64	7788,38
ПроминвестБанк	Валютный Украина	26006301336227000000	3,85	10,08
ПроминвестБанк	Валютный Украина	26006302336227000000	32,59	85,30
Сбербанк России (Украина)	Валютный Украина	26009013028286000000	295,61	773,72
ОАО «Банк ЧБРР»	Валютный Украина	40603980703201000000	456,06	1193,68

579480,28

Курсовые разницы учитываются на счетах 52 «Валютные счета», 91 «Прочие доходы и расходы». Курс гривни на 31 декабря 2020 года составляет 2,61738 руб.

#### 8. Доходы и расходы организации

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 No 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.).

Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

В соответствии с п.п.4, 5 ПБУ 9/99«Доходы организации», к доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров. Остальные доходы являются прочими доходами. В соответствии с п.п 12 ПБУ 9/99«Доходы организации», выручка признается Предприятием в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка на предприятии признается методом начисления.

На предприятии отсутствуют договора, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

В 2020 году у предприятия отсутствуют ситуации, в которых выручка от выполнения работ признается по мере готовности.

В соответствии с п.п. 4, 5 ПБУ 10/99«Расходы организации», расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продаж ей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов: расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

Наименование показателя	За 2020 г.
Выручка	288 904
Себестоимость продаж	(272 863)
Валовая прибыль (убыток)	16 041
Коммерческие расходы	-
Управленческие расходы	(53 455)
Прибыль (убыток) от продаж	(37 414)
Доходы от участия в других организациях	-
Проценты к получению	2 635
Проценты к уплате	(2 354)
Прочие доходы	82 574
Прочие расходы	(35 391)
Прибыль (убыток) до налогообложения	10 050
Налог на прибыль	(1 950)
в том числе:	
текущий налог на прибыль	(1 997)
отложенный налог на прибыль	47
Прочее	-
Чистая прибыль (убыток)	8 100

Состав затрат на производство за 2020 год

Наименование статьи	Сумма
Амортизация	78 152 989,94
обеспечение нормальных условий труда и ТБ	1 006 374,80
оплата компенсации потерь электроэнергии в сетях	55 481 296,58
Оплата труда 20	72 275 699,26
Погашение стоимости ТМЦ в эксплуатации	1 771 478,45
работы и услуги производственного характера счет 20	1 788 489,59
разработка рабочей документации	162 432,59
расходы на командировки счет 20	230 514,88
Расходы на ремонт основных средств	33 959 006,36
расходы на страхование	3 709,74
расходы на страхование 20	107 144,03
Расходы на услуги связи 20	111 689,01
расходы на электроэнергию на собственные нужды	405 291,89
сопровождение программного обеспечения 20	13 272,59
Списание материалов	1 974 405,92
Списание ТМЦ	1 452 622,13
страховые взносы 20	21 522 159,18
Топливо	2 147 143,85
прочие расходы	297 169,64
Итого	272 862 890,43

9. Расшифровка прочих доходов и расходов за 2020 год

Счет	Саль-до на начало периода		Обороты за период		Саль-до на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы						
91			234 633 337,66	234 633 337,66		

91.01		85 209 188,97	85 209 188,97	
<...>		85 209 188,97		
Безвозмездно полученное имущество			142 100,00	
Возмещение убытков сотрудниками предприятия_1			25 648,28	
Закрытие резервов по сомнительным долгам			11 595 907,83	
Курсовые разницы			94 159,79	
Прибыль (убыток) прошлых лет			203 232,26	
Проценты к получению (уплате)			2 634 989,20	
Прочие внереализационные доходы (расходы)			70 468 205,27	
Реализация прочего имущества (материалов)			5 362,00	
удержание за отпуск			39 584,34	
91.02		37 745 059,24	37 745 059,24	
<...>			37 745 059,24	
Административный штраф		20 000,00		
Курсовые разницы		92 979,79		
Погрешность расчета себестоимости		0,04		
Прибыль (убыток) прошлых лет		1 220 136,97		
Прочие внереализационные доходы (расходы) 91 счет без НУ		456 909,33		
Прочие внереализационные доходы (расходы) 91 счет Ликвидация ОС		4 641 376,65		
прочие внереализационные расходы 91 счет		3 176 780,48		
Списание НДС		23 757,54		
списание недостач без НУ		954 988,98		
Формирование резервов по сомнительным долгам		27 153 703,60		
Штраф ГИБДД		1 500,00		
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		2 925,86		
91.09		111 679 089,45	111 679 089,45	
<...>		111 679 089,45	111 679 089,45	
Итого		234 633 337,66	234 633 337,66	

### 10. Учет расходов по займам и кредитам.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам. Начисленные суммы процентов учитываются обособленно. Заключен кредитный договор № 00.19-2/01/264/19 от 10 октября 2019 года.- возобновляемая кредитная линия в сумме 50 000 000 руб. Срок окончания обязательств по договору 10.10.2021 года.

### 11. Аффилированные лица.

Аффилированным лицом для ФГУП 102 ПЭС Минобороны России является Директор Предприятия - С 1 января 2020 г. -15 апреля 2020 г. - Яковец Александр Анатольевич  
С 15 апреля 2020 г.- 2 июня 2020 г. – не назначен  
С 3 июня 2020 г. – 13 августа 2020 г.- Косий Андрей Геннадиевич  
С 14 августа 2020 г. по 31 декабря 2020 г.-Полухин Алексей Владимирович.  
Суммарно сумма заработной платы аффилированных лиц согласно договоров за 2020 год составила – 3721682,62 руб.

*Дочерние общества отсутствуют. Завязанные общества отсутствуют.*

Полномочия собственника имущества осуществляет Министерство обороны Российской Федерации. Согласно Приказу № 725 от 23 апреля 2020 года Директора Департамента имущественных отношений Министерства обороны Российской Федерации утвержден размер части чистой прибыли, подлежащей перечислению в 2020 году в Федеральный бюджет в размере 608 тыс. рублей. Часть чистой прибыли оплачена 17 июня 2020 года платежным поручением 693.

## **12. Финансовые вложения.**

Финансовые вложения в 2020 году отсутствуют.

## **13. Инвестиционные активы**

Инвестиционные активы в 2020 году отсутствуют.

## **14. Оценочные обязательства.**

Резерв по отпускам:

- по состоянию на 1 января 2020 года составил 6 274 495,97 руб.;
- начисления за 2020 год составили 4 966 980,10 руб.;
- погашение за 2020 год составило 3 788 136,68 руб.;
- по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 7 453 339,39 руб.

Резерв по сомнительным долгам:

- по состоянию на 1 января 2020 года составил 0,00 руб.;
- начисления за 2020 год составили 27 154 253,60 руб.;
- погашение за 2020 год составило 11 596 457,83 руб.;
- по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 15 557 795,77 руб.

Резервы на гарантийный ремонт и под обесценение финансовых вложений не создавались.

Выданных и полученных обеспечений не было.

Условных обязательств, связанных с выдачей поручительств в пользу третьих лиц, нет.

Условных обязательств, связанных с передачей имущества в залог, не было.

## **15. Информация по сегментам**

Информация по сегментам в соответствии с положениями учетной политики не раскрывается

## **16. События после отчетной даты**

События отсутствуют.

### **17. Информация о государственной помощи**

В 2020 году гос. помощь не получало.

### **18. Информация по прекращаемой деятельности**

Прекращаемая деятельность отсутствует.

### **19. Информация об экологической деятельности**

Деятельность Предприятия не сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Предприятия полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Предприятия отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств.

### **20. Соблюдение допущения о непрерывности деятельности**

Предприятие не имеет намерение о прекращении деятельности.

### **21. Изменение вступительных остатков**

Корректировку вступительных остатков не осуществляло.

Изменений показателей за аналогичный период не было.

### **22. Участники совместной деятельности**

Операции в рамках совместной деятельности не проводились

### **23. Прочие связанные стороны**

Прочие связанные стороны отсутствуют.

### **24. Чистые активы**

Чистые активы на отчетную дату составили 321100 тыс. руб.

Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (293894 тыс. руб.) составило 27206 тыс. рублей.

## **25. Ведение налогового учета.**

Предприятие определяет, что датой возникновения обязанности по уплате НДС, если иное не предусмотрено пунктами 3, 7 - 11, 13 - 15 статьи 167 главы 21 НК РФ, является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Доходы в целях исчисления налога на прибыль определяются в соответствии со статьями 248-251 НК РФ. Доходом от реализации согласно статье 249 НК признается:

- выручка от реализации товаров (работ, услуг) как собственного производства, так и приобретенных;

- выручка от реализации имущества (включая ценные бумаги) и имущественных прав.

Доход признается в том отчетном (налоговом) периоде, когда имеются оправдательные документы и выполнены все условия признания дохода. Доходы признаются по методу начисления в соответствии со статьями 271, 316, 317 Налогового кодекса РФ.

Для целей налогообложения прибыли применяется линейный метод амортизации по объектам амортизируемого имущества. При применении линейного метода сумма начисленной за один месяц амортизации в отношении объекта амортизируемого имущества определяется как произведение его первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, определенной для данного объекта.

Расчет налога на прибыль осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 от 19.11.2001.

Налог на прибыль за 2020 год составил 1950 тыс.руб.:

- текущий налог на прибыль 2020 год составил 1 997 тыс.руб.:

- отложенный налог на прибыль составил 47 тыс.руб.

- применяемые налоговые ставки - 20%;

- условный расход по налогу на прибыль - 2010 тыс.руб.

- постоянный налоговый расход – 60 тыс.руб.;

Изменения правил налогообложения и изменения применяемых налоговых ставок в течении 2020 года не происходило.

## 26. Дебиторская и кредиторская задолженности

Структура задолженности Предприятия представлена в следующей таблице:

Показатель	Сумма на 31.12.2020	Сумма на 01.01.2020	разница (рост/убыль)	разница (рост/убыль) в %
Дебиторская задолженность:				
Краткосрочная – всего:	227940	103947	123993	119
в том числе:				
расчеты с покупателями и заказчиками	64034	28058	35976	128
авансы выданные	99484	21443	78041	364
прочая	64422	54447	9975	18
Долгосрочная	0	0	0	0
Итого:	227940	103947	123993	119
Кредиторская задолженность:				
краткосрочная – всего	1048408	653466	394942	60
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	64325	11883	52442	441
авансы полученные	486120	162646	323474	198
расчеты по налогам и сборам	12466	28442	-15439	-56
кредиты и займы	1016	0	1016	100
прочая	484481	450495	33986	8
Итого	1048408	653466	394942	60

## 27. Финансовое состояние

Показатели деятельности предприятия представлены в следующей Таблице.

Показатель (тыс.руб.)	2020 г.	2019 г.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (без НДС)	288904	236353
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(272863)	(209450)

Управленческие расходы	(53455)	(34365)
Прибыль (убыток) от продаж	(37414)	(7462)
Прочие доходы	85209	44258
Прочие расходы	(37745)	(33825)
Прибыль (убыток) до налогообложения	10050	2971
Прибыль после налогообложения	8100	1217

По форме 2 Бухгалтерской отчетности ФГУП 102 ПЭС Минобороны России за 2020 г. была получена прибыль в сумме 8100 тыс. руб. Данная прибыль была отправлена на приобретение, строительство и модернизацию основных фондов. В течение 2020 года было потрачено 173495 тыс.руб., а введено в эксплуатацию основных фондов на сумму 21502 тыс.руб., то есть фактически прибыль за 2020 год была полностью израсходована на строительство основных фондов( в размере 8100 тыс.руб.), а в размере 13402 тыс.руб (21502-8100 тыс.руб.) строительство основных фондов производилось за счет роста кредиторской задолженности. Как следует из таблицы, представленной в разделе 26 за 2020 год рост кредиторской задолженности составил 398464 тыс.руб или 61% по отношению к 01.01.2020 года.

Производить строительство основных фондов наше Предприятие обязано согласно Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 27 декабря 2004 года №861. В мероприятия по технологическому присоединению включаются проектирование и строительство основных средств.

#### 28. Прочие активы и обязательства

По состоянию на 31.12.2020 размер прочих активов составляет 6 тыс.руб.

#### 29. Расчеты по дивидендам.

В течение 2020 года ФГУП 102 ПЭС Минобороны России были начислены дивиденды собственнику в размере 608 тыс.руб. Задолженность составляет 23349 тыс.руб.

#### 31. Основные показатели по труду и заработной платы

Основные показатели по труду и заработной плате ФГУП 102 ПЭС Минобороны России за 2020 г. приведены в следующей таблице.

Показатель	Единица измерения	2020 год	2019 год
Среднесписочная численность персонала	Человек	168	139
Фонд заработной платы всего персонала	Тыс. руб.	97451,4	80122,5
Среднемесячная зарплата 1 работника	Тыс. руб.	48,3	48,0

Несмотря на значительное влияние мер по предотвращению, сдерживанию и подавлению пандемии коронавируса, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию нашей организацией не пересматривались бизнес-планы. События по предотвращению пандемии не повлияли на доступность источников финансирования нашей организации. Если организация пользуется кредитами банков. Условия предоставления, погашения и обеспечения кредитов по отношению к нашей организации банками не пересматривались.

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19), не способна оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности организации за 2020 год.

Других чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в течение 2020 года не было.

Директор ФГУП 102 ПЭС Минобороны России

*31 марта 2021 года*



Полухин А.В.

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

ФГУП 102 ПЭС Минобороны России 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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

24

### 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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Полюхин Алексей  
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

23

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

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		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	453 552	(103 029)	2 875 575	(2 827 528)	56 250	(78 654)	-	-	501 599	(125 434)
	5210	за 2019г.	373 218	(82 889)	97 677	(17 344)	738	(20 878)	-	-	453 552	(103 029)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	148 281	(33 412)	21 782	(257)	5	(11 415)	-	-	169 806	(44 822)
	5211	за 2019г.	123 327	(22 665)	37 495	(12 541)	177	(10 924)	-	-	148 281	(33 412)
Сооружения	5202	за 2020г.	193 445	(42 861)	1 789 860	(1 770 315)	41 010	(47 205)	-	-	212 990	(49 055)
	5212	за 2019г.	141 986	(37 813)	52 963	(1 504)	374	(5 422)	-	-	193 445	(42 861)
Здания	5203	за 2020г.	85 717	(16 108)	1 063 875	(1 056 956)	15 235	(17 511)	-	-	92 635	(18 384)
	5213	за 2019г.	82 769	(14 020)	6 077	(3 130)	17	(2 105)	-	-	85 716	(16 108)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	24 979	(9 566)	-	-	-	(2 494)	-	-	24 979	(12 060)
	5214	за 2019г.	24 006	(7 343)	1 142	(169)	169	(2 392)	-	-	24 979	(9 566)
Офисное оборудование	5205	за 2020г.	1 049	(1 001)	58	-	-	(30)	-	-	1 107	(1 031)
	5215	за 2019г.	1 049	(965)	-	-	-	(36)	-	-	1 049	(1 001)
Другие виды основных средств	5206	за 2020г.	82	(82)	-	-	-	-	-	-	82	(82)
	5216	за 2019г.	82	(82)	-	-	-	-	-	-	82	(82)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

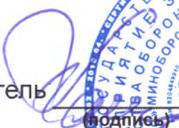
## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	241 175	1 217	3 045	245 437
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	241 175	1 217	3 045	245 437
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	90 867	1 217	(10 058)	82 026
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	90 867	1 217	(10 058)	82 026
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	321 100	293 894	286 683

Руководитель




**Полухин Алексей  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

82

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Полухин Алексей  
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.



24

#### 4. Запасы

##### 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	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	151 894	-	-	464 279	(365 439)	-	-	X	250 734	-	-
	5420	за 2019г.	49 050	-	-	351 720	(248 877)	-	-	X	151 894	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	146 283	-	-	186 846	(86 865)	-	-	687 232	246 264	-	-
	5421	за 2019г.	48 112	-	-	136 200	(38 029)	-	-	180 869	146 283	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	3 955	(3 955)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	273 151	(273 151)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	210 002	(210 002)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	5507	за 2020г.	5 611	-	-	327	(1 468)	-	-	-	4 470	-	-
	5527	за 2019г.	939	-	-	5 518	(846)	-	-	-	5 611	-	-

## 4. Запасы

## 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	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	151 894	-	-	464 279	(365 439)	-	-	X	250 734	-	-
	5420	за 2019г.	49 050	-	-	351 720	(248 877)	-	-	X	151 894	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	146 283	-	-	186 846	(86 865)	-	-	687 232	246 264	-	-
	5421	за 2019г.	48 112	-	-	136 200	(38 029)	-	-	180 869	146 283	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	3 955	(3 955)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	273 151	(273 151)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	210 002	(210 002)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	5507	за 2020г.	5 611	-	-	327	(1 468)	-	-	-	4 470	-	-
	5527	за 2019г.	939	-	-	5 518	(846)	-	-	-	5 611	-	-

## 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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Полухин Алексей  
Владимирович

(расшифровка подписи)

31  
31 марта 2021 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. 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		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	103 947	-	173 182	-	(49 189)	-	11 363	-	5 152	-	227 940	(15 558)
	5530	за 2019г.	58 471	(2 927)	277 504	-	(232 028)	-	2 921	-	-	963	103 947	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	28 058	-	61 423	-	(25 447)	-	11 363	-	-	-	64 034	(15 558)
	5531	за 2019г.	20 060	(2 927)	209 470	-	(201 474)	-	2 927	-	-	-	28 058	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	21 443	-	89 873	-	(11 832)	-	-	-	-	-	99 484	-
	5532	за 2019г.	34 532	-	13 634	-	(26 723)	-	-	-	-	-	21 443	-
Прочая	5513	за 2020г.	54 447	-	21 886	-	(11 911)	-	-	-	5 152	-	64 422	-
	5533	за 2019г.	3 878	-	54 400	-	(3 831)	-	(6)	-	-	963	54 447	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	103 947	-	173 182	-	(49 189)	-	11 363	X	-	-	227 940	(15 558)
	5520	за 2019г.	58 471	(2 927)	277 504	-	(232 028)	-	2 921	X	-	-	103 947	-

## 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	15 558	15 558	-	-	2 927	2 927
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	15 558	15 558	-	-	2 927	2 927
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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	13 339	29 782	-	(13 339)	-	-	-	-	29 782
	5571	за 2019г.	29 106	21 436	-	(37 203)	-	-	-	-	13 339
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	13 339	29 782	-	(13 339)	-	-	-	-	29 782
	5572	за 2019г.	29 106	21 436	-	(37 203)	-	-	-	-	13 339
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	653 466	484 209	2 355	(91 621)	-	-	5 152	-	1 048 408
	5580	за 2019г.	344 584	587 765	1 884	(280 767)	-	-	-	963	653 466
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	11 883	57 140	1	(4 699)	-	-	17	-	64 325
	5581	за 2019г.	10 764	4 603	-	(3 484)	-	-	-	10	11 883
авансы полученные	5562	за 2020г.	162 646	382 822	-	(59 348)	-	-	-	-	486 120
	5582	за 2019г.	325 096	107 580	-	(270 030)	-	-	-	-	162 646
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	28 442	3 941	-	(19 917)	-	-	2 914	-	12 466
	5583	за 2019г.	8 557	23 278	12	(3 405)	-	-	-	953	28 442
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	2 354	(1 337)	-	-	-	-	1 016
	5584	за 2019г.	-	-	1 872	(1 872)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	450 495	40 306	-	(6 320)	-	-	2 221	-	484 481
	5586	за 2019г.	167	452 304	-	(1 976)	-	-	-	-	450 495
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	666 805	513 991	2 355	(104 960)	-	X	-	-	1 078 190
	5570	за 2019г.	373 690	609 201	1 884	(317 970)	-	X	-	-	666 805

## 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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Полухин Алексей  
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.



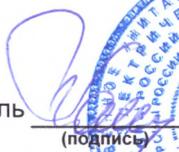
НО

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	13 197	13 978
Расходы на оплату труда	5620	97 061	83 008
Отчисления на социальные нужды	5630	29 221	25 325
Амортизация	5640	78 654	20 867
Прочие затраты	5650	108 185	100 637
Итого по элементам	5660	326 318	243 815
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	326 318	243 815

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

Руководитель



(подпись)

**Полухин Алексей  
Владимирович**

(расшифровка подписи)



31 марта 2021 г.

11

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 274	4 967	(3 788)	-	7 453
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Полухин Алексей  
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.



42

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

**Полухин Алексей  
Владимирович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

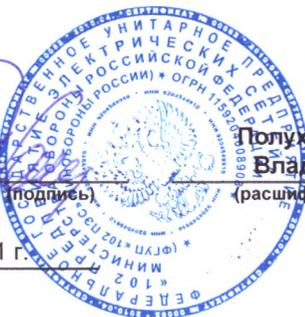
Руководитель

(подпись)

Полухин Алексей  
Владимирович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.



64

Пронумеровано,  
прошнуровано  
и скреплено печатью,  
14/Сопре 4.ст.14.1  
лист(а) об



Гешникова Л.М.