

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру акционерного общества «Дальневосточная энергетическая управляющая компания – ГенерацияСети».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Дальневосточная энергетическая управляющая компания – ГенерацияСети» (ОГРН 1192536024064, 690003, Приморский край, г. Владивосток, ул. Станюковича, дом 1, оф. 707), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Дальневосточная энергетическая управляющая компания – ГенерацияСети» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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.

АУДИТОР КИШИНЕВСКАЯ
АНДРЕЙ ВИТАЛЬЕВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-001370
ВЫДАН 24.03.2019

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на информацию об убытках, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, а именно в отчете о финансовых результатах. Также обращаем внимание на информацию, изложенную в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, в разделе 3 «Чистые активы» отчета об изменениях капитала, а именно на тот факт, что стоимость чистых активов меньше его уставного капитала. В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах содержатся сведения по устранению данных фактов.

Информация, раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности, о наличии существенной неопределенности в отношении непрерывности деятельности, является адекватной.

Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) 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 МСА, 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 бухгалтерской (финансовой) 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) 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 аудируемого лица, 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.

Аудитор ООО «Группа Финансы»
(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «Группа Финансы» от 28.12.2020 № 40; квалификационный аттестат аудитора от 22 марта 2019 г. № 03-001370 выданный на неограниченный срок)



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

ОГРН 1082312000110

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2, офис 16А, этаж 1, помещение 4

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906111114

«19» марта 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДАЛЬНЕВОСТОЧНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ-ГЕНЕРАЦИЯСЕТИ"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями		по ОКПО	94644057		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Федеральная собственность		ИНН	2540252341		
		по ОКВЭД 2	35.30.11		
		по ОКОПФ / ОКФС	12267	12	
		по ОКЕИ	384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

690003, Приморский край, Владивосток г, Станюковича ул, д. № 1, оф. 707

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

ООО "Группа Финансы"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской

организации/индивидуального аудитора

ИНН

2312145943

ОГРН/

ОГРНИП

1082312000110

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	3 139	5 948	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	17 906 792	17 888 539	-
	в том числе:				
	Основные средства в организации	1151	5 632 392	5 312 183	-
	Основные средства переданные в аренду	1152	3 039 609	3 173 938	-
3.3	Вложения во внеоборотные активы	1153	9 162 927	9 402 418	-
	Оборудование к установке	1154	71 864	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	164 346	107 013	-
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	8 269	45 335	-
	в том числе:				
	Авансы под внеоборотные активы	1191	7 759	45 027	-
	Прочие внеоборотные активы	1192	510	308	-
	Итого по разделу I	1100	18 082 546	18 046 835	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.5	Запасы	1210	385 209	390 060	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	20	-
3.6	Дебиторская задолженность	1230	3 025 096	3 462 302	-
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1231	2 380 521	2 170 394	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1232	644 575	1 291 908	-
	покупатели и заказчики	12321	113 042	191 804	-
	авансы выданные	12322	23 150	30 776	-
	прочие дебиторы	12323	508 383	1 069 328	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 256 999	1 903 590	-
3.8	Прочие оборотные активы	1260	167	24	-
	Итого по разделу II	1200	5 667 475	5 755 996	-
	БАЛАНС	1600	23 750 021	23 802 831	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	23 169 615	23 169 673	-
3.9	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(57)	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3.10	Резервный капитал	1360	15 530	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(563 709)	(474 669)	-
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлого периода	1371	(490 199)	(745 277)	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года		(73 510)	270 608	-
	Итого по разделу III	1300	22 621 436	22 694 947	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	234 067	195 886	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	234 067	195 886	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.11	Кредиторская задолженность	1520	436 288	482 876	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	97 967	52 837	-
	Задолженность по налогам и сборам	1522	28 481	121 700	-
	Авансы полученные	1523	308 677	308 073	-
	Прочие кредиторы	1524	1 163	265	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.12	Оценочные обязательства	1540	458 230	429 122	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	894 518	911 998	-
	БАЛАНС	1700	23 750 021	23 802 831	-

Руководитель

(подпись)

Шаталов Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

Приказ №30-л от 02.03.2021

Март 2021



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДАЛЬНЕВОСТОЧНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ-ГЕНЕРАЦИЯСЕТИ"** Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____

Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____

Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями** ИНН _____ по _____

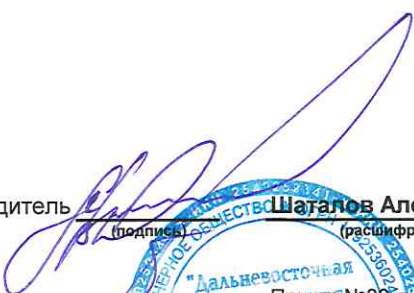
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Федеральная собственность** ОКВЭД 2 _____ по ОКОПФ / ОКФС _____

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
94644057		
2540252341		
35.30.11		
12267	12	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
3.14	Выручка	2110	766 042	1 021 768
3.14	Себестоимость продаж	2120	(926 911)	(468 119)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(160 869)	553 649
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(160 869)	553 649
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.14	Проценты к получению	2320	110 181	51 378
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.14	Прочие доходы	2340	79 472	36 324
3.14	Прочие расходы	2350	(121 446)	(37 497)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(92 662)	603 854
	Налог на прибыль	2410	19 152	(333 238)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(330 022)
3.16	отложенный налог на прибыль	2412	19 152	(3 224)
	Прочее	2460	-	(8)
3.15	Чистая прибыль (убыток)	2400	(73 510)	270 608

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	(73 510)	270 608
3.17	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Шаталов Александр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

Приказ №30 от 02.03.2021

9 марта 2021 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

за Январь - Декабрь 2020 г.					Коды		
					0710004		
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДАЛЬНЕВОСТОЧНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ-ГЕНЕРАЦИЯСЕТИ"					Форма по ОКУД		
					Дата (число, месяц, год)		
Организация	по ОКПО				31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН				94644057		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями				2540252341		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ОКВЭД 2				35.30.11		
Непубличные акционерные общества	по ОКФС / ОКФС				12		
/ Федеральная собственность					12267		
Единица измерения: в тыс. рублей					384		
по ОКЕИ							

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	-	-	-	-	-	-
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	23 169 673	(57)	-	-	(474 669)	22 694 947
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	270 608	270 608
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
создание Общества путем реорганизации в форме разделения	3217	23 169 673	(57)	-	-	(745 277)	22 424 339
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-

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
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	23 169 673	(57)	-	-	(474 669)	22 694 947
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(57)	57	-	-	(73 510)	(73 510)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(73 510)	(73 510)
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	(57)	57	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	15 530	(15 530)	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	23 169 615	-	-	15 530	(563 709)	22 621 436

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	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	22 621 436	22 694 947	-

Шаталов Александр
Владимирович

Руководитель (подпись) (подпись)

Приказ №30 от 02.03.2021



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

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДАЛЬНЕВОСТОЧНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ-ГЕНЕРАЦИЯСЕТИ"** Форма по ОКУД **0710005**
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями** по ОКПО **94644057**
ИНН **2540252341**
по ОКВЭД 2 **35.30.11**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Федеральная собственность** по ОКОПФ / ОКФС **12267 12**
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ **384**

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 181 321	496 691
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	645 187	462 186
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	180 655	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Налог на добавленную стоимость	4114	22 263	-
прочие поступления	4119	333 216	34 505
Платежи - всего	4120	(770 921)	(264 120)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(308 615)	(122 629)
в связи с оплатой труда работников	4122	(214 959)	(101 134)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(82 572)	-
Налог на добавленную стоимость	4125	-	-
прочие платежи	4129	(164 775)	(40 357)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	410 400	232 571
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	226 780	44 490
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	116 599	-
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	110 181	44 490
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(283 771)	(295 595)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(283 771)	(295 595)
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	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(56 991)	(251 105)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	-	-
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	353 409	(18 534)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 903 590	1 922 124
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 256 999	1 903 590
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Шаталов Александр

Владимирович

(расшифровка подписи)

Приказ №30-п от 02.03.2021



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

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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2020г. за 2019г.	52 558 52 558	(46 610) (44 882)	- -	- -	- -	(2 809) (1 728)	- -	- -	- -	(49 419) (46 610)
в том числе:												
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101 5111	за 2020г. за 2019г.	52 558 52 558	(46 610) (44 882)	- -	- -	- -	(2 809) (1 728)	- -	- -	- -	(49 419) (46 610)

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:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	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		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
							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.	-	-	-	-	-
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель

Шатапов Александр

Владимирович

Подпись (расшифровка подписи)

Приказ №30-л от 02.03.2021

19 марта 2021 г.



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		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	11 557 945	(3 071 824)	607 718	(108 039)	55 898	(369 697)	-	-	12 057 624	(3 385 623)		
в том числе:	5210	за 2019г.	11 462 329	(2 907 087)	98 281	(2 665)	2 624	(167 361)	-	-	11 557 945	(3 071 824)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	5 274 855	(1 694 122)	47 574	(23 060)	5 757	(170 311)	-	-	5 299 368	(1 858 676)		
	5211	за 2019г.	5 176 573	(1 611 081)	98 281	-	-	(83 041)	-	-	5 274 855	(1 694 122)		
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	35 897	(33 958)	-	(78)	78	(961)	-	-	35 819	(34 841)		
	5212	за 2019г.	38 521	(35 372)	-	(2 624)	2 583	(1 169)	-	-	35 897	(33 958)		
Сооружения	5203	за 2020г.	4 854 586	(937 669)	545 265	-	-	(146 874)	-	-	5 399 851	(1 084 543)		
	5213	за 2019г.	4 854 586	(878 415)	-	-	-	(59 254)	-	-	4 854 586	(937 669)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	8 316	(8 143)	-	(25)	25	(43)	-	-	8 291	(8 161)		
	5214	за 2019г.	8 357	(8 162)	-	(41)	41	(21)	-	-	8 316	(8 143)		
Транспортные средства	5205	за 2020г.	117 179	(75 623)	-	(82 868)	48 596	(5 315)	-	-	34 311	(32 342)		
	5215	за 2019г.	117 179	(70 749)	-	-	-	(4 874)	-	-	117 179	(75 623)		
Здания	5206	за 2020г.	1 266 912	(322 309)	14 657	(2 008)	1 442	(46 193)	-	-	1 279 562	(367 060)		
	5216	за 2019г.	1 266 912	(303 308)	-	-	-	(19 001)	-	-	1 266 912	(322 309)		
Земельные участки	5207	за 2020г.	200	-	222	-	-	-	-	-	422	-		
	5217	за 2019г.	200	-	-	-	-	-	-	-	200	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	9 402 418	440 092	-	(607 718)	9 234 791
	5250	за 2019г.	9 150 295	350 404	-	(98 281)	9 402 418
в том числе:							
ВЛ 220 кВ "Палатка-Центральная"	5241	за 2020г.	1 965 731	15 492	-	(222)	1 981 001
	5251	за 2019г.	1 956 750	8 981	-	-	1 965 731
Строительство новой ПС 35/10 кВ КС-2 с питающими ВЛ 35 кВ, Республика Саха (Якутия)	5242	за 2020г.	912 545	90 540	-	(600 579)	402 506
	5252	за 2019г.	690 176	222 369	-	-	912 545
Техническое перевооружение Мини-ТЭЦ "Центральная" на о. Русский. Замена дожимных компрессорных станц	5243	за 2020г.	4 560	146 459	-	-	151 019
	5253	за 2019г.	3 639	922	-	-	4 560
ВЛ 220 кВ "Оротукан - Палатка"	5244	за 2020г.	6 518 886	37 063	-	-	6 555 950
	5254	за 2019г.	6 499 036	19 850	-	-	6 518 886
Восстановление железобетонного фундамента дымовой трубы пиковых водогрейных котлов № 1, № 2 и № 3	5245	за 2020г.	-	6 470	-	(6 470)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Строительство ВЛ 220 кВ "Оротукан - Палатка - Центральная"	5246	за 2020г.	-	143 620	-	-	143 620
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Разработка ПД и РД по объекту "Система обмена технологической информацией мини-ТЭЦ «Центральная»"	5247	за 2020г.	695	-	-	-	695
	5257	за 2019г.	695	-	-	-	695
Приобретение прочих объектов основных средств	5248	за 2020г.	-	448	-	(448)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Модернизация ГТУ мини-ТЭЦ "Центральная" с увеличением межремонтного ресурса	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	98 281	-	(98 281)	-

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	в том числе:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:
Мини ТЭЦ "Центральная" Газотурбинная установка ГТУ №3	5260	6 470	-	98 281	-
Мини ТЭЦ "Центральная" Газотурбинная установка ГТУ №4	5261	-	-	46 824	-
Мини ТЭЦ "Центральная" Газотурбинная установка ГТУ №5	5262	-	-	24 603	-
Мини ТЭЦ "Центральная" Газотурбинная установка ГТУ №1	5263	-	-	26 855	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3 766 881	3 826 523	-
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	342 412	342 412	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Шатапов Александр

Владимирович

(расшифровка подписи)

Приказ №30-П от 02.03.2021

18 марта 2021 г.



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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
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 - итого	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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

22

Руководитель

(подпись)

Шаталов Александр

Владимирович

(расшифровка подписи)

Приказ №30-п от 02.03.2021



19 марта 2021 г.

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	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	405 722	(15 662)	189 572	(199 567)	5 144	-	X	395 727	(10 518)
	5420	за 2019г.	376 152	(15 662)	202 323	(172 752)	-	-	X	405 722	(15 662)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	405 722	(15 662)	189 572	(199 567)	5 144	-	-	395 727	(10 518)
Готовая продукция	5421	за 2019г.	376 152	(15 662)	202 323	(172 752)	-	-	-	405 722	(15 662)
	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Шатапов Александр

Владимирович

(расшифровка подписи)

Приказ №30-П от 02.03.2021

Руководитель

(подпись)

19 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	2 170 394	-	-	-	-	-	-	210 127	-	-	2 380 521	-
	5521	за 2019г.	2 279 957	-	-	-	-	-	-	(109 563)	-	-	2 170 394	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	2 066 190	-	-	-	-	-	-	(76 526)	-	-	1 989 664	-
	5522	за 2019г.	2 123 584	-	-	-	-	-	-	(57 394)	-	-	2 066 190	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	104 204	-	-	-	-	-	-	286 653	-	-	390 857	-
	5524	за 2019г.	156 373	-	-	-	-	-	-	(52 169)	-	-	104 204	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 307 554	(15 646)	1 282 071	-	(1 718 261)	(1 016)	-	(210 127)	-	-	660 221	(15 646)
	5530	за 2019г.	1 568 034	(16 184)	1 015 980	-	(1 386 023)	-	538	109 563	-	-	1 307 554	(15 646)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	191 804	-	953 551	-	(1 108 839)	-	-	76 526	-	-	113 042	-
	5531	за 2019г.	1 176 650	-	27 983	-	(1 070 223)	-	-	57 394	-	-	191 804	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	30 776	-	271 900	-	(279 526)	-	-	-	-	-	23 150	-
	5532	за 2019г.	49 073	-	26 232	-	(44 529)	-	-	-	-	-	30 776	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 084 974	(15 646)	56 620	-	(329 896)	(1 016)	-	(286 653)	-	-	524 029	(15 646)
	5533	за 2019г.	342 311	(16 184)	961 765	-	(271 271)	-	538	52 169	-	-	1 084 974	(15 646)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	3 477 948	(15 646)	1 282 071	-	(1 718 261)	(1 016)	-	X	X	X	3 040 742	(15 646)
	5520	за 2019г.	3 847 991	(16 184)	1 015 980	-	(1 386 023)	-	538	X	X	X	3 477 948	(15 646)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	15 646	-	15 646	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	15 646	-	15 646	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:										
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2020г.	482 876	541 714	-	-	(588 302)	-	X	X	436 288
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2019г.	1 183 128	132 592	-	-	(832 844)	-	-	-	482 876
	в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	52 837	331 683	-	-	(286 553)	-	-	-	97 967
	5581	за 2019г.	38 638	14 249	-	-	(50)	-	-	-	52 837
	5562	за 2020г.	308 073	13 884	-	-	(13 280)	-	-	-	308 677
авансы полученные	5582	за 2019г.	1 140 636	231	-	-	(832 794)	-	-	-	308 073
	5563	за 2020г.	121 700	189 177	-	-	(282 396)	-	-	-	28 481
	5583	за 2019г.	3 854	117 846	-	-	-	-	-	-	121 700
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г.	266	6 970	-	-	(6 073)	-	-	-	1 163
	5586	за 2019г.	-	266	-	-	-	-	-	-	266
прочая	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2020г.	482 876	541 714	-	-	(588 302)	X	X	X	436 288
Итого	5570	за 2019г.	1 183 128	132 592	-	-	(832 844)	X	X	X	482 876

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)

Щапов Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

Приказ №30-л от 02.03.2021



19 марта 2021

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	179 189	85 102
Расходы на оплату труда	5620	161 710	125 384
Отчисления на социальные нужды	5630	42 869	-
Амортизация	5640	371 527	168 938
Прочие затраты	5650	171 616	88 695
Итого по элементам	5660	926 911	468 119
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	926 911	468 119

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

Шаталов Александр

Владимирович

(расшифровка подписи)

Руководитель

Приказ №30-п от 02.03.2021



19 марта 2021г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	429 122	86 567	(55 154)	(2 305)	458 230
в том числе:						
Оценочные обязательства по судебным искам и в связи с нарушением условий договоров	5701	400 274	31 753	(20 909)	(442)	410 676
Резервы предстоящих отпусков	5702	9 715	19 519	(16 975)	-	12 259
Резервы на выплату премий	5703	19 133	35 295	(17 270)	(1 863)	35 295

Руководитель  Шаталов Александр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

Приказ № 30-л от 02.03.2021



 В. Мартынов

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	4 976	86 842	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Шаталов Александр

Владимирович

(расшифровка подписи)

Руководитель

Приказ № 60-п от 02.03.2021

19 марта 2021





АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «Дальневосточная энергетическая управляющая компания- ГенерацияСети»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД

1. Общие сведения.

Акционерное общество «Дальневосточная энергетическая управляющая компания - ГенерацияСети» (сокращенное название - АО «ДВЭУК - ГенерацияСети») создано в результате реорганизации в форме разделения Акционерного общества «Дальневосточная энергетическая управляющая компания» (сокращенное название - АО «ДВЭУК»).

Дата регистрации юридического лица 26.07.2019.

Местонахождение Общества: Приморский край, г. Владивосток, улица Станюковича, дом 1, кабинет 707. Общество не имеет филиалов и дочерних зависимых предприятий.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 116 человек.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Органами управления и контроля Общества являются Совет директоров, Генеральный директор, Ревизионная комиссия.

Информация о составе совета директоров размещена на сайте Общества: http://dveuk-gs.ru/about/ruk/sovets_directorov.html.

Информация о составе Ревизионной комиссии Общества размещена на сайте Общества: <http://dveuk-gs.ru/invest/revizor.html>.

Руководитель Общества:

с 26.07.2019г по 25.07.2020г генеральный директор Яковлев Алексей Дмитриевич;

с 26.07.2020г по 12.10.2020г исполняющий обязанности генерального директора Григорьева Алена Валентиновна;

с 13.10.2020г по настоящее время генеральный директор Петухов Константин Юрьевич.

2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011, действующими в Российской Федерации федеральными стандартами, другими нормативными актами в сфере бухгалтерского учета и отчетности, учетной политикой.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты, сверх указанного срока - представлены в отчетности как долгосрочные.

2.1. Нематериальные активы.

В отчетности нематериальные активы представлены по первоначальной стоимости за минусом амортизации, начисленной за все время использования.

В бухгалтерском учете амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются путем накопления на отдельном счете 05.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом исходя из установленного срока полезного использования для данных нематериальных активов.

2.2. Основные средства.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания и сооружения, офисное оборудование, хозяйственный инвентарь, транспортные средства и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Принимаемые к учету объекты первоначальной стоимостью до 40 тысяч рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов, за исключением объектов энергетического комплекса (объекты электрических станций и сетей, объекты тепловых энергетических установок и тепловых сетей, в том числе здания, сооружения, оборудование, приборы для учета отпуска энергии, приборы для наладки и тестирования основного энергетического оборудования, иные аналогичные объекты) и транспортные средства.

Указанные активы с любой первоначальной стоимостью зачисляются в состав основных средств.

Общество не производит переоценку основных средств.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования по группам:

Группа основных средств	Срок полезного использования (лет)
Здания	7-35
Сооружения	2-50
Машины и оборудование	2-40
Транспортные средства	3-7
Производственный и хозяйственный инвентарь	1-25
Офисное оборудование	2-10

Амортизация не начисляется по земельным участкам, числящимся на балансе, полностью амортизированным объектам и основным средствам, переведенным по решению руководства на консервацию продолжительностью свыше трех месяцев.

Арендованные Обществом основные средства отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

2.3. Признание вложений во внеоборотные активы.

К вложениям во внеоборотные активы относятся расходы Общества, направленные на инвестиции в основной капитал и формирующие инвентарную стоимость строящихся объектов основных средств, в том числе затраты на новое строительство, расширение, реконструкцию, модернизацию действующих объектов.

К вложениям во внеоборотные активы относятся также операции по приобретению отдельных объектов основных средств длительного пользования (свыше одного года), не предназначенных для продажи, не завершённые на отчетную дату.

2.4. Учет затрат на строительство объектов.

Учет затрат на строительство ведётся обособленно по объектам строительства по фактическим расходам нарастающим итогом до ввода объектов в эксплуатацию. К законченному строительству относятся принятые в эксплуатацию объекты, приемка которых оформлена первичными учетными документами.

По факту завершения строительства объекта определяется инвентарная стоимость каждого элемента, вводимого в эксплуатацию в качестве отдельной инвентарной единицы основных средств.

Формирование инвентарной стоимости осуществляется в соответствии с требованиями «Положения по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций».

2.5. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

В отчетном периоде Обществом не заключались контракты в иностранной валюте.

2.6. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

2.7. Учет финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости исходя из цены их приобретения.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

2.8. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат отнесению на счета расходов равномерно в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. К расходам будущих периодов общество относит расходы по страхованию, расходы на программное обеспечение, лицензии.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, свыше 12 месяцев после отчетной даты, отражены в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по строке 1192 «Прочие внеоборотные активы».

2.9. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей определена исходя из цен, установленных договорами.

Дебиторская задолженность покупателей, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная гарантиями или иными обеспечениями, отражена в бухгалтерском балансе за минусом резервов по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется Обществом отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки руководством вероятности погашения долга полностью или частично.

Начисление резервов по сомнительным долгам относится на увеличение прочих расходов.

2.10. Денежные средства и денежные эквиваленты.

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, условиями размещения которых предусмотрен частичный либо полный досрочный возврат денежных средств, которые по состоянию на отчетную дату не являются недоступными для использования организацией в соответствии с ограничениями, предусмотренными депозитными договорами.

Средства, размещенные в таких депозитах, отражаются в отчетности в составе денежных средств и денежных эквивалентов.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- возврат контрагентам ошибочно перечисленных денежных средств;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее.

2.11. Признание доходов.

Выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием Обществом услуг признается для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения прибыли по методу начисления.

В составе прочих доходов Общества признаются проценты к получению по договорам банковского обслуживания, доходы в виде полученного имущества, доходы от реализации активов, доходы прошлых лет, прочие доходы.

2.12. Признание расходов.

Себестоимость продукции складывается из расходов на приобретение сырья, материалов, топлива, энергии, амортизации основных фондов, расходов на оплату труда, услуг производственного характера, налогов, а также других расходов на ее производство и реализацию.

В составе прочих расходов учитываются расходы от реализации активов в момент их реализации, резервы по сомнительным долгам в момент создания, убытки прошлых лет в момент выявления, а также другие прочие расходы.

2.13. Резервный капитал.

Общество создает резервный фонд, предназначенный для покрытия потерь, которые могут иметь место в хозяйственном обороте.

Согласно Уставу Общества отчисления в резервный капитал производятся в размере 5% от чистой прибыли соответствующего года до достижения установленной величины на основании решений Общего собрания акционеров.

2.14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Общество создает оценочные обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам, по предстоящей оплате премии за отчетный год, по судебным разбирательствам и договорным неустойкам.

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

2.15. Кредиты и займы полученные.

Расходы по займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате, включаются в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

В 2020 отчетном году Общество займы и кредиты не привлекало.

2.16. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Исправление ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, а также степень влияния ошибки на экономические решения пользователей определяет главный бухгалтер в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010.

2.17. Налогообложение.

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов регионального управления.

Для целей налогообложения прибыли Общество признает выручку от продаж по методу начисления.

Учет расчетов по налогам и сборам, уплачиваемых в бюджет и внебюджетные фонды ведется непрерывно по каждому налогу отдельно, по уровням бюджета и видам начислений.

2.18. Формы бухгалтерской отчетности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность в составе бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним составлена по формам, утвержденным приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н, а также в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. № 11н.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности.

3.1. Нематериальные активы.

тыс.рублей

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	52 558	(46 610)	(2 809)	52 558	(49 419)
	5110	за 2019г.	52 558	(44 882)	(1 728)	52 558	(46 610)
в том числе:							
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	52 558	(46 610)	(2 809)	52 558	(49 419)
	5111	за 2019г.	52 558	(44 882)	(1 728)	52 558	(46 610)

В составе нематериальных активов на отчетную дату числятся исключительные права на программные продукты по фактической стоимости приобретения.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования.

3.2. Основные средства.

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2020 составила 12 057 624 тыс. рублей, на 31.12.2019 составляла 11 557 945 тыс. рублей.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020 – 8 672 001 тыс. рублей, на 31.12.2019 – 8 486 121 тыс. рублей.

Выбыло в 2020 году объектов основных средств на 108 039 тыс. рублей.

Приобретено объектов основных средств на 447 тыс. рублей.

Начислено амортизации за отчетный период 369 697 тыс. рублей.

Общество не проводит переоценку объектов основных средств.

Информация об основных средствах, используемых Обществом и переданных в аренду, формируется в бухгалтерском учете и отчетности обособленно, их остаточная стоимость отражена в бухгалтерском балансе соответственно по срокам 1151 и 1152.

По состоянию на 31.12.2020 стоимость основных средств, арендованных Обществом, составляет 342 412 тыс. рублей.

В отчетном году Общество не заключало новых договоров аренды основных средств, показатель по отношению к 31.12.2019 не изменился.

Стоимость основных средств составляет 75,42% актива баланса на 31.12.2020.

Наличие и движение основных фондов представлено в таблице:

Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	11 557 945	(3 071 824)	607 718	(108 039)	55 898	(369 697)	12 057 624	(3 385 623)		
	5210	за 2019г.	11 462 329	(2 907 087)	98 281	(2 665)	2 624	(167 361)	11 557 945	(3 071 824)		
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	5 274 855	(1 694 122)	47 574	(23 060)	5 757	(170 311)	5 299 368	(1 858 676)		
	5211	за 2019г.	5 176 573	(1 611 081)	98 281	-	-	(83 041)	5 274 855	(1 694 122)		
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	35 897	(33 958)	-	(78)	78	(961)	35 819	(34 841)		
	5212	за 2019г.	38 521	(35 372)	-	(2 624)	2 583	(1 169)	35 897	(33 958)		
Сооружения	5203	за 2020г.	4 854 586	(937 669)	545 265	-	-	(146 874)	5 399 851	(1 084 543)		
	5213	за 2019г.	4 854 586	(878 415)	-	-	-	(59 254)	4 854 586	(937 669)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	8 316	(8 143)	-	(25)	25	(43)	8 291	(8 161)		
	5214	за 2019г.	8 357	(8 162)	-	(41)	41	(21)	8 316	(8 143)		
Транспортные средства	5205	за 2020г.	117 179	(75 623)	-	(82 868)	48 596	(5 315)	34 311	(32 342)		
	5215	за 2019г.	117 179	(70 749)	-	-	-	(4 874)	117 179	(75 623)		
Здания	5206	за 2020г.	1 266 912	(322 309)	14 657	(2 008)	1 442	(46 193)	1 279 562	(367 060)		
	5216	за 2019г.	1 266 912	(303 308)	-	-	-	(19 001)	1 266 912	(322 309)		
Земельные участки	5207	за 2020г.	200	-	222	-	-	-	422	-		
	5217	за 2019г.	200	-	-	-	-	-	200	-		

3.3. Вложения во внеоборотные активы (незавершенные капитальные вложения).

тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего, в том числе:	5240	за 2020г.	9 402 418	440 092	(607 718)	9 234 791
	5250	за 2019г.	9 150 295	350 404	(98 281)	9 402 418
ВЛ 220 кВ "Палатка-Центральная"	5241	за 2020г.	1 965 731	15 492	(222)	1 981 001
	5251	за 2019г.	1 956 750	8 981	-	1 965 731
Строительство новой ПС 35/10 кВ КС-2 с питающими ВЛ 35 кВ, Республика Саха (Якутия)	5242	за 2020г.	912 545	90 540	(600 579)	402 506
	5252	за 2019г.	690 176	222 369	-	912 545
Техническое перевооружение Мини-ТЭЦ "Центральная" на о. Русский. Замена дожимных компрессорных станц	5243	за 2020г.	4 560	146 459	-	151 019
	5253	за 2019г.	3 639	922	-	4 560
ВЛ 220 кВ "Оротукан - Палатка"	5244	за 2020г.	6 518 886	37 063	-	6 555 950
	5254	за 2019г.	6 499 036	19 850	-	6 518 886
Восстановление железобетонного фундамента дымовой трубы пиковых водогрейных котлов № 1, № 2 и № 3	5245	за 2020г.	-	6 470	(6 470)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-
Строительство ВЛ 220 кВ "Оротукан - Палатка - Центральная"	5246	за 2020г.	-	143 620	-	143 620
	5256	за 2019г.	-	-	-	-
Разработка ПД и РД по объекту "Система обмена технологической информацией мини-ТЭЦ «Центральная»"	5247	за 2020г.	695	-	-	695
	5257	за 2019г.	695	-	-	695
Приобретение прочих объектов основных средств	5248	за 2020г.	-	448	(448)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-
Модернизация ГТУ мини-ТЭЦ "Центральная" с увеличением межремонтного ресурса	5249	за 2020г.	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	98 281	(98 281)	-

В бухгалтерском балансе Общества вложения во внеоборотные активы отражены по дополнительной строке 1153, оборудование к установке - по строке 1154.

По состоянию на 31.12.2020 стоимость оборудования к установке составляет 71 864 тыс. рублей.

3.4. Прочие внеоборотные активы.

По состоянию на 31.12.2020 стоимость прочих внеоборотных активов составила 8 269 тыс. рублей, в том числе по строке 1190 отражены авансы, перечисленные подрядчикам по договорам строительного подряда:

тыс. рублей

Контрагенты	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Альянсстрой АО	21 239	
Геомер ООО	228	
Дальневосточное аэрогеодезическое предприятие АО (ДВ АГП АО)	1 118	1 118

Магаданэнерго ПАО	868	868
Приморский газ АО		3 777
ФСК ЕЭС ПАО		1 996
Технопром ДВ ООО	21 574	
Итого	45 027	7 759

По строке 1192 отражены долгосрочные расходы будущих периодов в сумме 510 тыс. рублей.

3.5. Материально-производственные запасы.

По строке 1210 баланса «Запасы» отражена стоимость материалов, предназначенных для производственной и инвестиционной деятельности.

МПЗ оценены в сумме фактических затрат на приобретение, стоимость запасов на конец отчетного года составляет 385 209 тыс. рублей, при этом фактическая себестоимость материалов составляет 395 727 тыс. рублей, резерв под снижение стоимости МПЗ составил 10 518 тыс. рублей.

Стоимость запасов на 31.12.2019 года составляла 390 060 тыс. рублей, резерв под снижение стоимости -15 662 тыс. рублей.

Детальная информация о наличии и движении материально-производственных запасов по группам приведена в таблице:

тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	резерв под снижение стоимости		
Запасы - всего									
	5400	за 2020г.	405 722	(15 662)	189 572	(199 567)	5 144	395 727	(10 518)
	5420	за 2019г.	376 152	(16 662)	202 323	(172 752)	-	405 722	(15 662)
в том числе:									
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	405 722	(15 662)	189 572	(199 567)	5 144	395 727	(10 518)
	5421	за 2019г.	376 152	(15 662)	202 323	(172 752)	-	405 722	(15 662)

Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2020 не пересматривался, поскольку рыночная стоимость материалов, в отношении которых в предыдущих годах был сформирован резерв, отклонилась менее чем на 20 %.

В составе материально-производственных запасов числится имущество в сумме 212 091 тыс. рублей переданное Обществу от АО «ДВЭУК» с нарушением Положения о правопреемстве имущества, прав и обязанностей АО «ДВЭУК» (Положение о правопреемстве):

тыс. рублей

Номенклатура	Сумма
Трансформатор силовой трехфазный ТДТН-25000/220 кВ УХЛ 1 (з.н. 84-47825) (БУ с ПС при НПС-13)	49 309
Трансформатор силовой трехфазный ТДТН-25000/220 кВ УХЛ 1 (з.н. 84-47826) (БУ с ПС при НПС-13)	48 708
Трансформатор силовой трехфазный ТДТН-25000/220 кВ УХЛ 1 (з.н. 84-47957) (БУ с ПС при НПС-12)	56 687
Трансформатор силовой трехфазный ТДТН-25000/220 кВ УХЛ 1 (з.н. 84-47958) (БУ с ПС при НПС-12)	57 387

Согласно абз. 2 стр. 10 Положения о правопреемстве права и обязанности по иным сделкам, связанным с заключённым договором мены подлежат передаче в АО «ДВЭУК-ЕНЭС».

Вышеуказанное имущество приобреталось в целях эксплуатации сетевых объектов, в последствии перешедших по договору мены в ПАО «ФСК ЕЭС», а также в рамках реализации проектов по технологическому присоединению указанных объектов к энергопринимающим устройствам заявителей.

В разделительном балансе АО «ДВЭУК на 02.01.2019, утвержденном в составе Передаточного акта распоряжением Росимущества от 18.03.2019 № 141-р указанные материальные ценности на сумму 212 091 тыс. рублей были отражены в составе запасов АО «ДВЭУК-ЕНЭС». В уточнениях к передаточному акту от 26.07.2019 данные трансформаторы отражены в АО «ДВЭУК-ГенерацияСети».

3.6. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 составила 3 040 742 тыс. рублей, в том числе отнесено в резерв по сомнительным долгам 15 646 тыс. рублей, итого строка 1230 по балансу составляет 3 025 096 тыс. рублей.

Из общей суммы дебиторской задолженности 2 380 521 тыс. рублей - долгосрочная, 660 221 тыс. рублей - краткосрочная, в том числе отнесено в резерв по сомнительным долгам 15 646 тыс. рублей, итого строка 1232 составляет 644 575 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2019 дебиторская задолженность составляла всего 3 447 948 тыс. рублей, в том числе было отнесено в резерв по сомнительным долгам 15 646 тыс. рублей, итого строка 1230 по балансу составляла 3 462 302 тыс. рублей, в том числе долгосрочная – 2 170 394 тыс. рублей, краткосрочная – 1 307 554 тыс. рублей, в том числе было отнесено в резерв по сомнительным долгам 15 646 тыс. рублей, итого строка 1232 составляла 1 291 908 тыс. рублей.

По сравнению с 2019 годом дебиторская задолженность уменьшилась на 437 206 тыс. рублей.

Величина дебиторской задолженности составляет 12,74% актива баланса.

Состав долгосрочной дебиторской задолженности по строке баланса 1231:

- покупатели и заказчики 1 989 664 тыс. рублей,
- расчеты по претензиям 387 779 тыс. рублей,
- займы сотрудникам 3 078 тыс. рублей.

Состав краткосрочной дебиторской задолженности по строке баланса 1232:

- покупатели и заказчики 113 042 тыс. рублей,
- авансы выданные 23 150 тыс. рублей,
- прочие дебиторы 524 029 тыс. рублей, в том числе резерв по сомнительным долгам 15 646 тыс. рублей, итого строка 12323 составляет 508 383 тыс. рублей.

Информация по движению дебиторской задолженности приведена в таблице «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Суммы поступившей и погашенной дебиторской задолженности в таблице отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной в отчетном периоде.

В составе долгосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2020 отражена задолженность:

- ФГАОУВО «Дальневосточный федеральный университет» в сумме 50 422 тыс. рублей, предусмотренная к погашению в 2021-2022 годах по мировому соглашению по делу № А51-10210/2015 от 28.02.2018 года;

- АО «ДРСК» по договору купли-продажи имущества (распределительных сетей и подстанций в Приморском крае) в сумме 1 989 664 тыс. рублей с рассрочкой оплаты до 2048 года;

- ПАО «Якутскэнерго» за передачу электроэнергии в сумме 337 357 тыс. рублей. Мировым соглашением от 06.05.2020 года предусмотрена рассрочка платежа до 31.03.2022 года;

- по займам предоставленным сотрудникам в размере 3 078 тыс. рублей.

Наличие и движение дебиторской задолженности.

тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	2 170 394	-	-	-	-	-	210 127	2 380 521	-
	5521	за 2019г.	2 279 957	-	-	-	-	-	(109 563)	2 170 394	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Прочая	5502	за 2020г.	2 066 190	-	-	-	-	-	(76 526)	1 989 664	-
	5522	за 2019г.	2 123 584	-	-	-	-	-	(57 394)	2 066 190	-
	5504	за 2020г.	104 204	-	-	-	-	-	286 653	390 857	-
	5524	за 2019г.	156 373	-	-	-	-	-	(52 169)	104 204	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 307 554	(15 646)	1 282 071	(1 718 261)	(1 016)	-	(210 127)	660 221	(15 646)
	5530	за 2019г.	1 568 034	(16 184)	1 015 980	(1 386 023)	-	538	109 563	1 307 554	(15 646)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5511	за 2020г.	191 804	-	953 551	(1 108 839)	-	-	76 526	113 042	-
	5531	за 2019г.	1 176 650	-	27 983	(1 070 223)	-	-	57 394	191 804	-
	5512	за 2020г.	30 776	-	271 900	(279 526)	-	-	-	23 150	-
	5532	за 2019г.	49 073	-	26 232	(44 529)	-	-	-	30 776	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 084 974	(15 646)	56 620	(329 896)	(1 016)	-	(286 653)	524 029	(15 646)
	5533	за 2019г.	342 311	(16 184)	961 765	(271 271)	-	538	52 169	1 084 974	(15 646)
Итого	5500	за 2020г.	3 477 948	(15 646)	1 282 071	(1 718 261)	(1 016)	-	X	3 040 742	(15 646)
	5520	за 2019г.	3 847 991	(16 184)	1 015 980	(1 386 023)	-	538	X	3 477 948	(15 646)

3.7. Денежные средства.

По строке 1250 бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств на расчетных и депозитных счетах Общества.

Показатель на 31.12.2020 года составил 2 256 999 тыс. рублей, в том числе денежных средств на расчетных счетах 41 999 тыс. рублей, денежных средств, размещенных в депозиты 2 215 000 тыс. рублей.

На 31.12.2019 показатель статьи равен 1 903 590 тыс. рублей, в том числе денежных средств на расчетных счетах – 1 340 тыс. рублей, денежных средств, размещенных в краткосрочные депозиты – 1 902 250 тыс. рублей.

3.8. Прочие оборотные активы.

На отчетную дату прочие оборотные активы составили 167 тыс. рублей.

По статье 1260 отражены программные продукты сроком использования до одного года.

3.9. Капитал и резервы.

По состоянию на 31.12.2019 уставный капитал Общества составлял 23 169 672 692 руб. и был разделен на 23 169 672 692 обыкновенных именных акции одинаковой номинальной стоимостью – 1 руб. каждая.

В состав уставного капитала входили акции, выкупленные у акционера (далее – казначейские акции) на сумму 57 731 рублей.

В решении о выпуске акций АО «ДВЭУК-ГенерацияСети», зарегистрированном Банком России 20.05.2019 (ГРН 1-01-16618-А), указаны акции, подлежащие размещению в количестве 23 169 672 692 шт.

Фактическое размещение акций АО «ДВЭУК-ГенерацияСети» состоялось 26.07.2019г., т.е. в день регистрации Общества.

На день конвертации казначейские акции не были реализованы и в соответствии с п. 45.5 Положения Банка России от 19.12.2019 №706-П «О стандартах эмиссии ценных бумаг» не подлежат конвертации.

25.09.2020 ИФНС России по Ленинскому району зарегистрировала в ЕГРЮЛ изменения в Устав Общества: Уставный капитал составляет 23 169 614 961 руб.

В соответствии с Уставом АО «ДВЭУК-ГенерацияСети» по состоянию на 31.12.2020 уставный капитал составляет 23 169 614 961 руб. и разделен на 23 169 614 961 обыкновенных именных акции одинаковой номинальной стоимостью – 1 руб. каждая.

Государственный регистрационный номер выпуска: 1-01-16618-А, дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: 26.08.2019

Привилегированные акции в составе Уставного капитала Общества отсутствуют.

Структура акционерного капитала на 31 декабря 2020 года:

Наименование	Количество ценных бумаг, шт.	Доля от акционерного капитала, %
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	23 169 614 961	100

В отчетном периоде ценные бумаги Общества на фондовом рынке не обращались.

Акции, находящиеся в перекрестном владении – отсутствуют.

Договоров купли-продажи долей, акций, паев хозяйственных товариществ и обществ Общество в отчетном году не заключало.

3.10. Резервный капитал.

В соответствии с Распоряжением Росимущества от 09 сентября 2020 года №366-р, часть чистой прибыли за 2019 год распределена в резервный фонд в сумме 13 530 тыс. рублей, что составляет 5% чистой прибыли 2019 года (270 608 тыс.рублей).

3.11. Кредиторская задолженность.

По сравнению с 2019 годом кредиторская задолженность уменьшилась на 46 588 тыс. рублей.

На отчетную дату кредиторская задолженность является краткосрочной и составляет 436 288 тыс. рублей.

В состав кредиторской задолженности входят:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 97 967 тыс. рублей;
- задолженность по налогам и сборам 28 481 тыс. рублей;
- авансы полученные 308 0677 тыс. рублей;
- прочие кредиторы 1 163 тыс. рублей.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Суммы поступившей и погашенной кредиторской задолженности отражены в таблице за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной в отчетном периоде:

тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	482 876	541 714	(588 302)	436 288
	5580	за 2019г.	1 183 128	132 592	(832 844)	482 876
в том числе:						
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	52 837	331 683	(286 553)	97 967
	5581	за 2019г.	38 638	14 249	(50)	52 837
авансы полученные	5562	за 2020г.	308 073	13 884	(13 280)	308 677
	5582	за 2019г.	1 140 636	231	(832 794)	308 073
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	121 700	189 177	(282 396)	28 481
	5583	за 2019г.	3 854	117 846	-	121 700
прочая	5566	за 2020г.	266	6 970	(6 073)	1 163
	5586	за 2019г.	-	266	-	266
Итого	5550	за 2020г.	482 876	541 714	(588 302)	436 288
	5570	за 2019г.	1 183 128	132 592	(832 844)	482 876

3.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Информация об оценочных обязательствах представлена в таблице:

тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Остаток на 01.01.2020	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2020
Оценочные обязательства - всего	5700	429 122	86 567	(55 154)	(2 305)	458 230
в том числе:						
Оценочные обязательства по судебным искам и в связи с нарушением условий договоров	5701	400 274	31 753	(20 909)	(442)	410 676
Резервы предстоящих отпусков	5702	9 715	19 519	(16 975)	-	12 259
Резервы на выплату премий	5703	19 133	35 295	(17 270)	(1 863)	35 295

На отчетную дату не завершено судебное разбирательство по делу А51-20662/2019 с ООО «Технопром-ДВ» о взыскании денежных средств в размере 31 753 тыс. рублей с АО «ДВЭУК-ГенерацияСети» по договору генерального подряда №99-81-2018 от 04.04.2018 на выполнение работ, обеспечивающих замену трубопроводов ГВС от ЦТП «Малый Аякс» о.Русский до общежитий ДВФУ в п. Аякс на условиях «под ключ».

АО «ДВЭУК-ГенерацияСети» в добровольном порядке частично исполнил обязательства по оплате работ на сумму 25 642 тыс. рублей.

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

Сумма исковых требований уменьшена до 6 111 тыс. рублей.

У Общества возникла обязанность, исполнения которой невозможно избежать.

При принятии решения Арбитражным судом в пользу ООО «Технопром-ДВ» сумма внереализационных расходов составит 31 753 тыс. рублей. Таким образом, размер оценочного обязательства, отраженный в бухгалтерском учете на 31.12.2020 составляет 31 753 тыс. рублей.

На 31.12.2020 в бухгалтерском учете отражено оценочное обязательство в сумме 378 923 тыс. рублей, связанное с начислением пени по договору № 01-09/512 от 22.12.2015 о предоставлении бюджетных инвестиций с Федеральным агентством по управлению государственным имуществом на строительство ВЛ 220 кВ «Оротукан-Палатка-Центральная» в связи с невыполнением срока ввода объекта в эксплуатацию (по договору - до 31.12.2016).

17.12.2019 Арбитражным судом г. Москвы возбуждено производство по исковому заявлению Минэнерго России к АО «ДВЭУК-ГенерацияСети» о взыскании неустойки в размере 345 255 тыс. рублей.

12.01.2021 Истец в ходе судебного разбирательства уточнил исковые требования до 486 196 тыс. рублей.

Арбитражным судом принято решение о взыскании неустойки в размере 250 464 тыс. рублей.

В связи с тем, что вероятнее всего от Минэнерго России будет подана апелляция, окончательная величина размера неустойки может составить от 250 464 тыс. рублей до 486 196 тыс. рублей.

Расчетная величина оценочного обязательства составляет: $(250 \text{ млн. руб.} + 486 \text{ млн. руб.}) / 2 = 368 \text{ млн. руб.}$

Отклонение от начисленной суммы оценочных обязательств минимальное (3%), сумма оценочного обязательства по состоянию на 31.12.2020 г. не пересматривалась.

3.13. Обеспечения обязательств.

Обеспечения обязательств полученных на 31.12.2020 составили 4 976 тыс. рублей.

В обеспечение обязательств по договорам контрагентами предоставлены банковские гарантии:

- ООО «Группа Финансы» на участие в закупке на проведение обязательного ежегодного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в сумме 444 тыс.рублей сроком действия до 13.05.2021, ПАО «Совкомбанк»;

- АО «Приморский газ» в обеспечение исполнения обязательств по договору подряда №23-20 от 06.08.2020 на выполнение работ по замене дожимных компрессорных станций мини-ТЭЦ «Центральная», ПАО «Промсвязьбанк» в сумме 4 532 тыс.рублей.

3.14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности, прочие доходы и расходы.

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

Структура доходов приведена в таблице:

Наименование показателя	тыс. рублей	
	2019г.	2020г.
Выручка всего,	1 021 768	766 042
<i>в том числе по видам деятельности:</i>		
Предоставление имущества в аренду	110 311	178 112
Производство и передача тепловой энергии	173 496	365 669
Производство и передача электроэнергии	88 770	211 286
Транспортировка воды	5 448	10 778
Технологическое присоединение к электрическим сетям	643 743	197
Прочие доходы всего, в том числе:	87 702	189 653
Проценты к получению (строка 2320 формы 2)	51 378	110 181
Доходы от реализации ТМЦ, основных средств	0	55 607
Санкции за нарушение договорных обязательств	35 635	15 923
Прочие доходы	689	7 942

Основными покупателями Общества в 2020 году являлись ФГАОУ ВПО «Дальневосточный федеральный университет», ПАО «ДЭК» Филиал «Дальэнергосбыт», АО «ДРСК», ПАО

«Магаданэнерго», ПАО «Газпром», Филиал ФГБУН "Национальный научный центр морской биологии" Дальневосточного отделения Российской академии наук НОК "Приморский океанариум".

Структура расходов приведена в таблице:

Наименование показателя	тыс. рублей	
	2019г.	2020г.
Себестоимость продаж всего, в том числе по видам деятельности:	468 119	926 911
Предоставление имущества в аренду	76 666	168 871
Производство и передача тепловой энергии	274 376	575 558
Производство и передача электроэнергии	110 188	171 063
Транспортировка воды	5 233	10 003
Технологическое присоединение к электрическим сетям	1 656	127
Транспортировка сточных вод	0	1 289
Прочие расходы всего, в том числе:	37 497	121 446
Социальные выплаты сотрудникам Общества	873	2 120
Санкции за нарушение договорных обязательств	0	1 632
Расходы от реализации ТМЦ, основных средств	0	58 936
Компенсация расходов за аренду жилого помещения работникам	796	780
Расходы, связанные с консервацией и расконсервацией мощностей и объектов	179	1 236
Убытки прошлых периодов	709	1 167
Расходы по пеням, штрафам, неустойкам признанным	0	20 652
Судебные расходы и арбитражные сборы	78	504
Прочие сборы, налоги	239	245
Оценочное обязательство	34 438	31 753
Другие расходы	185	2 421

3.15. Прибыли (убытки) отчетного года.

По итогам отчетного периода Обществом получен убыток в сумме 73 510 тыс. рублей.

Значительное снижение выручки во втором и третьем кварталах 2020 года обусловлено уменьшением потребления тепловой энергии, производимой объектами генерации АО «ДВЭУК-ГенерацияСети» по причине проведения мероприятий по предупреждению распространения коронавирусной инфекции COVID-19:

- перевод на дистанционную форму обучения студенческого и преподавательского состава ФГАОУ ВО «ДВФУ» с марта по июнь 2020;
- закрытие экспозиционных корпусов объекта теплоснабжения НОК «Приморский океанариум» для посещения жителей и гостей города с марта по сентябрь 2020.

Показатели валовой прибыли (убытка) за 2020 год по видам деятельности представлены в таблице:

Вид деятельности	тыс. рублей		
	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль (убыток)
строка формы 2	2110	2120	2100
ВСЕГО, в том числе:	766 042	926 911	-160 869
Предоставление имущества в аренду	178 112	168 871	9 241
Производство и передача тепловой энергии	365 669	575 558	-209 889
Производство и передача электроэнергии	211 286	171 063	40 223
Технологическое присоединение к электрическим сетям	197	127	70
Транспортировка воды	10 778	10 003	775
Транспортировка сточных вод	0	1 289	-1 289

3.16. Налогообложение.

Поскольку в 2020 году по данным налогового учета получен убыток в сумме 229 866 тыс. рублей, у Общества отсутствует основание для начисления налога на прибыль.

Доходы, учтенные при расчете налога на прибыль 955 743 тыс. рублей, в том числе:

- Выручка 766 042 тыс. рублей;
- Процентные поступления по депозитным вкладам и остаткам на счетах 110 181 тыс. рублей;
- Доходы от реализации основных средств 51 878 тыс. рублей;
- Доходы от реализации ТМЦ 3 729 тыс. рублей;
- Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств 23 431 тыс. рублей;
- Прочие доходы 482 тыс. рублей.

Расходы, учтенные при расчете налога на прибыль 1 185 609 тыс. рублей, в том числе:

- Себестоимость 1 076 236 тыс. рублей;
- Убыток от реализации ОС по договору АО «ДРСК» (п. 3 ст. 268 НК РФ) 16 911 тыс. рублей;
- Расходы от реализации ОС отчетного периода 44 276 тыс. рублей;
- Расходы от реализации ТМЦ 6 795 тыс. рублей;
- Расходы по пеням, штрафам неустойкам, по которым получено решение суда 39 067 тыс. рублей;
- Прочие расходы 2 324 тыс. рублей.

Сумма отложенного налога на прибыль на 31.12.2020 составляет 19 152 тыс. рублей. Из них:

Сумма отложенного налогового актива (ОНА) – 57 333 тыс. рублей, в том числе:

- 45 973 тыс. рублей – ОНА, начисленный от убытка отчетного года;
- 706 тыс. рублей – ОНА от убытка при реализации ОС;
- 8 801 тыс. рублей – ОНА по оценочным обязательствам;
- 3 175 тыс. рублей – ОНА по внеоборотным активам;
- (1 322) тыс. рублей - погашен ранее начисленный ОНА, созданный в результате реализации основных средств, в том числе, АО «ДРСК».

Сумма отложенного налогового обязательства (ОНО) – 38 181 тыс. рублей. Из них:

- 34 177 тыс. рублей – ОНО по разницам по основным средствам, возникшим из-за различий в признании в бухгалтерском и налоговом учете расходов на амортизацию основных средств;
- 3 944 тыс. рублей – ОНО по внеоборотным активам;
- 60 тыс. рублей – ОНО по разницам по признанию расходов по спецодежде и средствам индивидуальной защиты;

Налоговые отчисления в бюджет по видам налогов составили:

НДС к уплате в бюджет 53 681 тыс. рублей;

Налог на имущество 106 440 тыс. рублей;

Транспортный налог 480 тыс. рублей;

НДФЛ 21 053 тыс. рублей

Страховые взносы 43 294 тыс. рублей.

3.17. Величина прибыли (убытка) на акцию.

Базовая прибыль на одну акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров. Она рассчитывается как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течении отчетного года.

Чистая прибыль за 2019 год составила 270 608 тыс. рублей.

Базовая прибыль на акцию в 2019 году составила 0,01 рубль.

Расчет средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течении 2019 г. (шт):
 $(23\,169\,674\,692 \cdot 4) / 4$.

Поскольку по итогам отчетного периода Обществом получен убыток, произведен расчет базового убытка на акцию.

В 2020 году базовый убыток на акцию составил 0,01 рубль.

Расчет средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течении 2020 г. (шт):
 $(23\,169\,672\,692 \cdot 8 + 23\,169\,614\,961 \cdot 4) / 12$.

3.18. События после отчетной даты.

В пункте 3.12 настоящих пояснений указаны судебные разбирательства, о взыскании пени по договору № 01-09/512 от 22.12.2015 в пользу Минэнерго России.

Общество является истцом и ответчиком в ряде арбитражных процессов.

Руководство не исключает, что по поводу каких-либо операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

3.19. Информация о связанных сторонах.

3.19.1. Деятельность Общества контролируется Российской Федерацией в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (ФАУГИ), которому принадлежит 100 % обыкновенных акций Общества.

Сделки, совершенные Обществом с ФАУГИ в 2020 году, и их стоимостные показатели представлены в таблице:

Сторона договора	Реквизиты договора	ДЗ на 31.12.2019	КЗ на 31.12.2019	Начислено обязательств в 2020 году	Оплачено обязательств в 2020 году	ДЗ на 31.12.2020	КЗ на 31.12.2020
		(руб.)					
ТУ ФАУГИ	Договор № 05/07-2015 от 30.11.2015 аренды имущества	0,00	0,00	7 123 578,96	7 717 210,54	593 631,58	0,00
ТУ ФАУГИ	Договор № 8-26/307 от 08.04.2010 аренды земельного участка	0,00	0,00	16 627,66	16 627,66	0,00	0,00
ТУ ФАУГИ	Договор № 8-26/335 от 04.07.2011 аренды земельного участка	0,00	0,00	15 290,93	16 565,17	1 274,24	0,00
ТУ ФАУГИ	Договор № 8-26/336 от 04.07.2011 аренды земельного участка	0,00	0,00	4 142,59	4 487,81	345,22	0,00
ТУ ФАУГИ	Договор № 8-26/366 от 20.06.12г. аренды земельного участка	0,00	0,00	83 717,51	83 717,51	0,00	0,00
ТУ ФАУГИ	Договор № 8-26/664 от 22.07.2016 аренды земельного участка	0,00	0,00	127 746,46	138 392,00	10 645,54	0,00
ТУ ФАУГИ	Соглашение № 13 от 30.08.2013 сервитут земельного участка	0,00	0,00	779,64	844,61	64,97	0,00
ТУ ФАУГИ	Соглашение № 32 от 17.07.2015	0,00	0,00	90,57	90,57	0,00	0,00

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

	сервитут земельного участка						
ТУ ФАУГИ	Соглашение № 59 от 17.11.2017 сервитут частей земельных участков	0,00	0,00	17,32	17,32	0,00	0,00
ТУ ФАУГИ	Соглашение № 60 от 17.11.2017 сервитут земельного участка	0,00	0,00	37,67	37,67	0,00	0,00
ТУ ФАУГИ	Соглашение № 61 от 17.11.2017 сервитут земельного участка	0,00	0,00	0,45	0,45	0,00	0,00
ТУ ФАУГИ	Соглашение № 63 от 20.12.2017 сервитут земельного участка	0,00	0,01	0,08	0,08	0,00	0,00
ТУ ФАУГИ	Соглашение № 62 от 17.11.2017 сервитут земельного участка	0,00	0,00	339,59	339,59	0,00	0,00
ТУ ФАУГИ	Соглашение № 67 от 26.12.2018 сервитут земельного участка	0,00	0,00	79,07	158,14	79,07	0,00
ТУ ФАУГИ	Договор № 1/15-с от 18.05.2015 сервитут земельного участка	0,00	0,00	0,02	0,02	0,00	0,00
ТУ ФАУГИ	Договор № 299 от 12.01.2016 аренды земельного участка	0,00	0,00	116,16	125,98	9,82	0,00

3.19.2. Аффилированные лица.

Члены Совета директоров:

Беляев Дмитрий Александрович

Васильев Сергей Вячеславович

Зобкова Татьяна Валентиновна

Коптяков Станислав Сергеевич

Учваткин Игорь Николаевич

Лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа:

Петухов Константин Юрьевич

Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады:

Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным

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

имуществом. Доля участия 100%.

3.19.3. Вознаграждения (выплаты) ключевому управленческому персоналу.

В 2020 году Общество выплатило вознаграждение руководителям, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества:

Категории основного управленческого персонала и виды выплат	Сумма выплат	тыс.рублей
		Процент от общей суммы выплат
Члены Совета директоров, в том числе вознаграждения членам СД	231	1,23
Генеральный директор, заместители генерального директора, в том числе краткосрочные вознаграждения	18 503	98,77
ВСЕГО	18 734	100%

3.20. Чистые активы Общества.

Расчет чистых активов Общества приведен в таблице:

Показатель	тыс. рублей	
	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Активы		
Итого по разделу I «Внеоборотные активы»	18 046 835	18 082 546
Итого по разделу II «Оборотные активы»	5 755 996	5 667 475
Итого активы, принимаемые к расчету	23 802 831	23 750 021
Пассивы		
Итого по разделу IV "Долгосрочные обязательства"	195 886	234 067
Итого по разделу V "Краткосрочные обязательства"	911 998	894 518
Итого пассивы, принимаемые к расчету	1 107 884	1 128 585
Стоимость чистых активов Общества	22 694 947	22 621 436

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили 22 621 436 тыс. рублей. За отчетный период показатель изменился 73 511 тыс. рублей.

Состояние чистых активов Общества приведено в таблице:

Показатели	тыс. рублей	
	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Стоимость чистых активов	22 694 947	22 621 436
Размер уставного капитала	23 169 673	23 169 615
Разница	-474 726	-548 179

Отрицательная разница между стоимостью чистых активов и уставным капиталом АО «ДВЭУК-ГенерацияСети» возникла в момент создания Общества в результате реорганизации АО «ДВЭУК» в форме разделения на АО «ДВЭУК-ГенерацияСети» и АО «ДВЭУК-ЕНЭС».

Реорганизация АО «ДВЭУК» была проведена с нарушением Положения о правопреемстве, без учета принципов распределения имущества, прав и обязательств, предусмотренных Правилами распределения, что не соответствует распоряжению Росимущества от 18.03.2019 № 141-р, утвердившему Разделительный баланс и Расчет чистых активов в составе Передаточного акта.

16.10.2020 в Арбитражный суд города Москвы направлено исковое заявление (дело № А40-200902/20-3-1429), где заявлены иски о взыскании в пользу АО «ДВЭУК-ГенерацияСети» неосновательного обогащения в размере 700 029 тыс. рублей.

В целях приведения стоимости чистых активов в соответствие с величиной уставного капитала в Обществе подготовлен проект Долгосрочной программы развития АО «ДВЭУК-ГенерацияСети» на период с 2020 до 2024 г (далее - ДПР Общества).

В соответствии с ДПР Общества предусмотрена реализация следующих проектов:

1. Завершение ранее начатых проектов для целей эффективного управления сформированными объектами основных средств (эксплуатация, аренда, продажа):

- Строительство ВЛ-220 кВ Оротукан - Палатка - Центральная, Магаданская область;

- Строительство новой ПС 35/10 кВ КС-2 с питающими ВЛ 35 кВ, Республика Саха (Якутия);

2. Повышение технологической надежности непрерывности производства тепловой и электрической энергии:

- Техническое перевооружение Мини-ТЭЦ на о. Русский. Замена дожимных компрессорных станций;

3. Формирование и развитие новых рынков сбыта производимой продукции, повышение экономической эффективности управления имуществом общества:

- Строительство тепловой сети Мини-ТЭЦ Центральная - Мини-ТЭЦ Океанариум - Стройплощадка;

4. Строительство новых объектов распределительно-сетевого комплекса:

- Строительство линии электропередачи для электроснабжения населенных пунктов Тернейского района.

3.21. Информация о финансовых рисках.

Финансовый риск включает в себя рыночный риск, валютный риск, кредитный риск и риск ликвидности.

Общество использует различные способы управления финансовыми, кредитными и операционными рисками.

Снижение экономических и финансовых рисков осуществляется путем установления общей методологии по выявлению, анализу и оценке рисков, их управлению и контролю.

Управление операционными и юридическими рисками обеспечивает минимизацию операционных и юридических рисков при помощи исполняемых надлежащим образом установленных Обществом внутренних регламентов и процедур.

Руководство Общества оценило эффект возможного воздействия распространения коронавирусной инфекции COVID-19 на экономическую ситуацию, финансовые результаты и финансовое положение Общества в будущих отчетных периодах: значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров, учитывая кредитные риски которые возникают в результате операций с контрагентами, как вероятность финансовых потерь вследствие неспособности контрагента выполнить свои договорные обязательства.

Для снижения кредитного риска Общество проводит анализ и контролирует дебиторскую задолженность, отслеживает просроченную задолженность.

При заключении договоров на осуществление работ и услуг в Обществе применяется система отбора контрагента и проводятся конкурентные процедуры на право заключения договоров.

Существенные выплаты по договорам подряда обеспечиваются банковскими гарантиями.

В целях оптимизации рисков, которым подвержено Общество, ведется постоянная работы по их выявлению, оценке, управлению и контролю, а также разработке и внедрению мероприятий, которые оказывают влияние на риски.

Реализации налогового риска, связанного с изменением налогового законодательства и достоверностью и своевременностью предоставления данных в отчетности Общества не было, что подтверждается отсутствием штрафных санкций со стороны налоговых органов.

Общество осуществляет страхование некоторых активов, операций, гражданской ответственности и прочих рисков. Общество может быть подвержено тем рискам, в отношении которых страхование не осуществляется.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства, а именно кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Рациональное управление рисками ликвидности подразумевает поддержание в наличии достаточного для расчетов количества денежных средств.

Принимая во внимание специфику деятельности, риски ликвидности у Общества минимальны.

И.о.генерального директора
(приказ №30-л от 02.03.2021)

Шаталов А.В.

Главный бухгалтер – начальник отдела
бухгалтерского и налогового учета

Кузник Н.А.



19 марта 2021 г.

