

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
			0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	Акционерное общество "ЭЛЕКТРОБЫТСЕРВИС"	по ОКПО	31137017		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2525007560		
Вид экономической деятельности	Распределение электроэнергии	по ОКВЭД 2	35.13		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

692582, Приморский край, Пограничный р-н, Пограничный пгт, Ленина ул, д. № 36

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 142	2 142	1 701
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 142	2 142	1 701
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	656	552	574
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	4 846	4 809	12 972
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	879	607	3 269
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	6 381	5 968	16 815
	БАЛАНС	1600	8 523	8 110	18 516

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	45	45	45
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2	2	2
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 710	6 410	12 547
	Итого по разделу III	1300	6 757	6 457	12 594
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	650
	Кредиторская задолженность	1520	1 766	1 653	5 272
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 766	1 653	5 922
	БАЛАНС	1700	8 523	8 110	18 516

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2020
Организация Акционерное общество "ЭЛЕКТРОБЫТСЕРВИС"	по ОКПО	31137017		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2525007560		
Вид экономической деятельности Распределение электроэнергии	по ОКВЭД 2	35.13		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	55 521	51 877
	Себестоимость продаж	2120	(53 104)	(48 580)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 417	3 297
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 417	3 297
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	7	4
	Прочие расходы	2350	(1 403)	(8 766)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 021	(5 465)
	Налог на прибыль	2410	(558)	(539)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	463	(6 004)

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	463	(6 004)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

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

Организация Акционерное общество "ЭЛЕКТРОБЫТСЕРВИС" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Распределение электроэнергии по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2020
31137017		
2525007560		
35.13		
12267	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	45	-	2	-	12 547	12 594
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(6 137)	(6 137)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(6 003)	(6 003)
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	(134)	(134)

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	45	-	2	-	6 410	6 457
<i>За 2020 г.</i>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	463	463
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	463	463
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(164)	(164)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(164)	(164)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	45	-	2	-	6 710	6 757

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	12 594	(6 003)	(134)	6 457
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	12 594	(6 003)	(134)	6 457
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	12 547	(6 003)	(134)	6 410
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	12 547	(6 003)	(134)	6 410
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	6 758	6 457	12 594

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

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

Организация Акционерное общество "ЭЛЕКТРОБЫТСЕРВИС"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	0710005		
Вид экономической деятельности Распределение электроэнергии		ИНН	31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность		по ОКВЭД 2	31137017		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	2525007560		
			35.13		
			12267	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	55 574	53 899
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	55 574	53 899
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(55 159)	(56 426)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(25 145)	(31 541)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 598)	(15 149)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(11 416)	(9 736)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	415	(2 527)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-

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	(144)	(134)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(144)	(134)
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	(144)	(134)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	271	(2 661)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	608	3 269
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	879	608
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**
(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Акционерное общество "ЭЛЕКТРОБЫТСЕРВИС"	Дата (год, месяц, число)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710003		
Вид экономической деятельности Распределение электроэнергии			2020	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность			31137017		
Единица измерения: в тыс. рублей			2525007560		
			35.13		
			12267	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "ЭЛЕКТРОБЫТСЕРВИС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 142	2 142	1 701
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	656	552	574
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	4 846	4 809	12 972
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	879	607	3 269
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	8 523	8 110	18 516
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	650
Кредиторская задолженность	1520	1 766	1 653	5 272
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 766	1 653	5 922
Стоимость чистых активов	-	6 758	6 457	12 594

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

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.	-	340	-	(340)	-
	5250	за 2019г.	-	683	-	(683)	-
в том числе:							
Трансформатор ТМГ-250 №2	5241	за 2020г.	-	231	-	(231)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Лестница приставная разборная ЛПР-22,0 (для ж/б опор)	5242	за 2020г.	-	109	-	(109)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Индикатор ИПВЛ FI -3A2FW 4	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Индикатор ИПВЛ FI- PF2FW 5	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Индикатор ИПВЛ FI - 3A2FW №6	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Подстанция КМТП1-ВВ 100 кВА	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	91	-	(91)	-
Трансформатор ТМГ-160 10/0,4	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	170	-	(170)	-
Индикатор ИПВЛ FI-3A2F/W 6	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Индикатор ИПВЛ FI - 3A2F/W 7	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Индикатор ИПВЛ FI 3A2F/W 8		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Индикатор ИПВЛ FI-3A 1FN#9		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Индикатор ИПВЛ FI -3A2F/W №10		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Индикатор ИПВЛ FI-3A2 F/W №11		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	47	-	(47)	-

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

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

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г. _____

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**
(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**
(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	4 809	-	75 408	-	(75 371)	-	-	-	-	-	-	4 846	-
	5530	за 2019г.	12 976	-	84 468	-	(92 635)	-	-	-	-	-	-	4 809	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	3 600	-	56 141	-	(56 020)	-	-	-	-	-	-	3 721	-
	5531	за 2019г.	12 761	-	70 488	-	(79 649)	-	-	-	-	-	-	3 600	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	373	-	14 022	-	(14 101)	-	-	-	-	-	-	294	-
	5532	за 2019г.	208	-	8 707	-	(8 542)	-	-	-	-	-	-	373	-
Прочая	5513	за 2020г.	836	-	5 245	-	(5 250)	-	-	-	-	-	-	831	-
	5533	за 2019г.	7	-	5 273	-	(4 444)	-	-	-	-	-	-	836	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	4 809	-	75 408	-	(75 371)	-	-	-	X	X	X	4 846	-
	5520	за 2019г.	12 976	-	84 468	-	(92 635)	-	-	-	X	X	X	4 809	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 652	23 452	-	(23 338)	-	-	-	-	1 766
	5580	за 2019г.	5 274	20 974	-	(24 596)	-	-	-	-	1 652
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 645	22 079	-	(22 389)	-	-	-	-	1 335
	5581	за 2019г.	4 687	20 356	-	(23 398)	-	-	-	-	1 645
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	56	-	(45)	-	-	-	-	11
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	6	129	-	(115)	-	-	-	-	20
	5583	за 2019г.	490	2	-	(486)	-	-	-	-	6
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	2 650	-	(2 650)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	650	1 150	-	(1 800)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1	1 188	-	(789)	-	-	-	-	400
	5586	за 2019г.	97	616	-	(712)	-	-	-	-	1
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 652	23 452	-	(23 338)	-	X	X	X	1 766
	5570	за 2019г.	5 274	20 974	-	(24 596)	-	X	X	X	1 652

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)

**Марченко Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	11 008	7 767
Расходы на оплату труда	5620	18 803	17 863
Отчисления на социальные нужды	5630	5 580	5 303
Амортизация	5640	340	243
Прочие затраты	5650	17 354	17 403
Итого по элементам	5660	53 085	48 579
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	53 085	48 579

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

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**
(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

**Марченко Сергей
Николаевич**
(расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 г.
АО «Электробытсервис»**

I. Общие сведения	2
1. Общая информация.....	2
2. Территориально обособленные подразделения.....	2
3. Основные виды деятельности	2
4. Информация об исполнительных и контрольных органах.....	2
5. Информация о численности персонала.....	3
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	3
1. Основа составления	3
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	3
3. Основные средства.....	4
4. Финансовые вложения.....	5
5. Прочие внеоборотные активы.....	5
6. Материально-производственные активы	5
7. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция.....	6
8. Расходы будущих периодов	6
9. Дебиторская задолженность.....	Ошибка! Закладка не определена. 6
10. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	7
11. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд	7
12. Кредиты и займы	7
13. Оценочные обязательства и условные обязательства.....	8
14. Отложенные налоги	8
15. Признание доходов (выручки)	9
16. Изменения в учетной политике.....	9
17. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.....	9
III. Раскрытие существенных показателей	9
1. Основные средства.....	9
2. Незавершенные капитальные вложения	9
3. Дебиторская задолженность.....	9
4. Налогообложение.....	9
5. Кредиторская задолженность.....	10Ошибка! Закладка не определена.
6. Расходы по обычным видам деятельности	11
7. Прочие доходы и расходы	11
8. Информация о связанных сторонах.....	12
9. Вознаграждение основному управленческому персоналу	17
10. Величина чистых активов	18
11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	18
12. Риски хозяйственной деятельности	18
13. Информация об инновациях и модернизации производства	18

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Электробытсервис» (АО «Электробытсервис» (далее по тексту Общество) образовано: 18 июня 1993 года.

Участниками Общества являются: с долей участия 44,60 % является Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации муниципального образования Пограничного района Приморского края и физические лица.

Общество зарегистрировано по адресу: 692582, Приморский край, Пограничный район, поселок Пограничный, улица Ленина, дом 36.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не имело в своем составе территориально обособленных структурных подразделений.

3. Основные виды деятельности

Основными целями деятельности Общества являются:

- насыщение российского и зарубежного рынков товарами и услугами, производимыми и представляемыми Обществом, обеспечение занятости населения, увеличение поступлений в бюджет, участие в благотворительных акциях, а также получение прибыли.

В соответствии с основными целями Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям Код ОКВЭД 35.12

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Марченко Сергей Николаевич

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Гаврюшѐва И.Я.	АО «Электробытсервис»	Экономист
Черная И.Ю.	АО «Электробытсервис»	Контролѐр
Гончар Ю.В.	АО «Электробытсервис»	бухгалтер

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

33 человека в 2020 году;

31 человека в 2019 году;

31 человека в 2018 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Приказа Минфина России от 06.10.2008 N 106н (ред. от 06.04.2015) "Об утверждении положений по бухгалтерскому учету" (вместе с "Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008)", "Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008)"), утверждена Приказом генерального директора Общества.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и

обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество переоценку основных средств не производило (п. 14 «Переоценка основных средств» Учетной политики Общества.)

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Здание	50 лет
Машины и оборудование	1 - 7 лет
Силовое оборудование	14 – 50 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 - 5 лет

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты основных средств, стоимостью от 20 до 40 тыс. рублей, принятые к учету до 01.01.2011 учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке. До 01.01.2011 в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

4. Финансовые вложения

По строке 1240 Финансовое вложение не было.

5. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты

6. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

7. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

9. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая,

возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

10. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- косвенные налоги.

11. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества и составляет 45,236 руб.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания участников в сумме не менее 5% чистой прибыли. Резервный фонд не сформирован.

В составе добавочного капитала учитывается прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки.

12. Кредиты и займы

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу, включаются в стоимость инвестиционного актива (п. 7 ПБУ 15/2008) равномерно по мере их начисления в течении срока займа.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

АО «Электробытсервис»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

	Общая сумма кредитов и займов полученных от АО «Погранэлектросеть» составила
в 2020г.	2650,0
в 2019г.	1150,0
В 2018г.	1650,0
	Общая сумма кредитов и займов погашенных составила
в 2020г.	2650,0
в 2019г.	1800,0
В 2018г.	1500,0

В связи с несвоевременной оплатой за услуги по передаче электроэнергии, для выдачи з/платы работникам предприятия в устанавленные сроки, на эти цели брали заемные средства у АО «Погранэлектросеть».

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и работодателям не имеется.

13. Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Выше указанное оценочное обязательство относится на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочное обязательство отражается по статье «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

14. Отложенные налоги

Общество не применяет ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), так как находится на упрощенной системе налогообложения (доходы), отложенные налоги не учитывает.

15. Признание доходов (выручки)

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- Проценты, начисленные банком на остатки по счетам;
- Доходы от продажи основных средств и иного имущества.

15. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2020 год существенных изменений внесено не было.

16. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

В 2020 году корректировки не производились.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Основные средства:

В течение 2020 года Общество приобрело основное средство – Лестница приставная разборная – 1шт., Трансформатор ТМГ-2500 10/0,4-1шт.

Общество арендует основные средства (специализированные автотранспортные средства и силовое оборудование) у АО «Погранэлектросеть» в 2020 году, в 2019 году, в 2018 году.

Договор пролонгируется ежегодно.

2. Незавершенные капитальные вложения

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество незавершенных капитальных вложений не имеет.

3. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

4. Налогообложение

Единый налог при УСНО (доходы, уменьшенные на величину расходов)

Для целей исчисления единого налога доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором произошли фактические поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (кассовый метод).

АО «Электробытсервис»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о прибылях и убытках отчетного года.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по единому» Общество отразило в налоговом учете (Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения) следующие показатели:

Таблица 1

руб.

№ п/п	№ строки НД	Наименование статьи/показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3	4	5
1		Сумма полученных доходов (налоговая база для исчисления налога (авансового платежа по налогу)) нарастающим итогом	(графа 3 Раздела 2.1.1.)	(графа 3 Раздела 2.1.1.)
2	210	За первый квартал	19053842	19855819
3	211	За полугодие	30088309	30559856
4	212	За девять месяцев	40479535	39862004
5	213	За налоговый период	55753445	53899224
6		Сумма произведенных расходов нарастающим итогом		
7	220	За первый квартал	14299579	16887323
8	221	За полугодие	24994828	27784162
9	222	За девять месяцев	37213445	38669824
10	223	За налоговый период	53565120	53574226
11		Сумма налога (авансового платежа по налогу)	Раздел 1.1.	Раздел 1.1.
12	020	Сумма авансового платежа к уплате	713139	445274
13	040	Сумма авансового платежа к уплате	50883	
14	050	Сумма авансового платежа к уплате		-28920
15	080	Сумма авансового платежа к уплате	-274108	-237527
16	120	Сумма авансового платежа к уплате	67620	-360165
17	280	Сумма минимального налога к уплате	557534	538992

5. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

АО «Электробытсервис»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

6. Расходы по обычным видам деятельности

Вид расхода по обычным видам деятельности	2020г.	2019г.
Расходы по себестоимости продаж	53104	48580
ИТОГО по строке 2120	53104	48580

В связи с этим предприятие ведет работу по уменьшению потерь, в электросетях и в электрооборудовании посёлка Пограничный в течение несколько лет, а именно:

- 1). проводит замену проводов разного сечения (СИП - изолированный провод);
- 2). разделение вводов в дома (2-4-8 квартир), и замена ввода на СИП;
- 3). установку электросчетчиков нового поколения (электронные);
- 4). строительство трансформаторных подстанций;
- 5). замену опор с заменой провода на СИП.

Так же стоит отметить ежегодное увеличение стоимости материалов, з/частей, горюче-смазочный материал.

В 2020 г. на эти цели израсходовано 10685,0 тыс. руб. а в 2019 г. сумма составляла 7456,0 тыс. руб.

Агентство по тарифам Приморского края ежегодно доводит затраты на ремонт обслуживания электросетей и электрооборудования. В состав этих затрат по плану всего предприятию планируют менее 1% на прибыль. Остальные затраты предприятие должно расходовать на обслуживание и ремонт электросетей и электрооборудования.

7. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2020 г.		2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы от продажи имущества	X	X	X	X
Налоги (налог на имущество)	X	X	X	X
Расходы социального характера	X	X	X	X
Доходы и расходы от списания просроченной дебиторской/кредиторской задолженности	X	X	X	X
Премии непроизводственного характера	X	X	X	X
Проценты по займу	X	X	X	X
Прочие доходы/расходы	7	1403	96	1802
Итого прочие доходы/расходы	7	1403	96	1802

8. Информация о связанных сторонах

Общество арендует основные средства (специализированные автотранспортные средства и силовое оборудование) у АО «Погранэлектросеть» в 2020 году, в 2019 году, в 2018 году.

Договор пролонгируется ежегодно.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

	Общая сумма кредитов и займов полученных от АО «Погранэлектросеть» составила
в 2020г.	2650,0
в 2019г.	1150,0

АО «Электробытсервис»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

В 2018г.	1650,0
	Общая сумма кредитов и займов погашенных от АО «Погранэлектросеть» составила
в 2020г.	2650,0
в 2019г.	1800,0
В 2018г.	1500,0

В связи с несвоевременной оплатой за услуги с АО «ДЭК», для выдачи з/платы работникам предприятия в установленные сроки, на эти цели брали заемные средства у АО «Погранэлектросеть»

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и взаимодавцам не имеется.

Операции с АО «ДРСК» и ПАО «ДЭК»

В отчетном году Общество осуществляло следующие операции с ПАО «ДЭК»: и АО «ДРСК»

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)		
		2020 г.	2019 г.	2018 г.
ПАО «ДЭК»	полученные доходы от услуг по передаче эл. энергии	37142	39822	42386
АО «ДРСК»	Полученные доходы от услуг по передаче эл. Энергии (содержание эл.сетей и технологических потерь эл.энергии в сетях)	16201	11562	12499
Всего		53343	51384	54885

АО «Электробытсервис»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

Информация о денежных потоках организации с обществами группы, а также с основным, дочерними и зависимыми обществами организации.

								тыс. руб.
№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	
1	2	3	4	5	6	7	8	
4101	Денежные потоки от текущих операций							
4110	Поступления - всего	55574		55574	53899		53899	
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	55574		55574	53899		53899	
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи							
4113	от перепродажи финансовых вложений							
4119	прочие поступления:				180		180	
4131	от продажи иного имущества							
4132	выгоды от валютно-обменных операций							
4133	авансы, полученные от покупателей, заказчиков							
4134	безвозмездно							
4135	косвенные налоги по текущей деятельности							
4159	прочие поступления							
4120	Платежи - всего	-55139		-55139	-56426		-56426	
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-25145		-25145	-31541		-31541	
4122	в связи с оплатой труда работников	-18598		-18598	-15149		-15149	
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам							
4124	на оплату налога на прибыль организаций							
4129	прочие платежи:	-11396		-11396	-9736		-9736	
4141	на таможенные платежи							
4142	отчисления в гос. внебюджетные фонды							
4144	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)							
4145	на выдачу авансов							

АО «Электробытсервис»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*
4146	потери от валютно-обменных операций						
4147	косвенные налоги по текущей деятельности						
4199	прочие выплаты						
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	271		271	-2527		-2527
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления - всего						
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)						
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях						
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)						
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях						
4219	прочие поступления:						
4231	поступления по инвестиционному договору						
4232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности						
4239	прочие поступления						
4220	Платежи - всего						
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор. активов						
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций:						
4241	приобретение дочерних организаций						
4242	приобретение акций (долей участия) других организаций						
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предост-ие займов другим лицам						
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива						
4229	прочие платежи:						
4244	направлено на оплату долевого участия в строительстве						
4245	направлено на расчеты по кап.строительству						
4246	косвенные налоги по инвестиционной деятельности						
4249	на прочие выплаты						

АО «Электробытсервис»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций						
4301	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления - всего						
4311	получение кредитов и займов						
4312	денежных вкладов собственников (участников)						
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия						
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.						
4319	прочие поступления						
4339	в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности						
4320	Платежи – всего	-164		-164	-134		-134
4321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников						
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-164		-164	-134		-134
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов						
4329	прочие выплаты, перечисления:						
4341	погашение обязательств по финансовой аренде						
4342	оплату приобретенных товаров, работ, услуг						
4343	косвенные налоги по финансовой деятельности						

АО «Электробытсервис»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*
4349	на прочие выплаты, перечисления						
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-164		-164	-134		-134
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	271		271	-2661		-2661
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	608		608	3269		32697
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	879		879	608		608
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю						

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу основным, дочерними и зависимыми.

9. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, главного бухгалтера.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом Директоров.

Вознаграждение главному бухгалтеру устанавливается и утверждается приказом АО «Электробытсервис».

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплаты труда за отчетный период, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, оплаты работы в выходные дни, премии непопроизводственного характера, неиспользованный отпуск при увольнении, материальная помощь по семейным обстоятельствам.

В составе долгосрочных вознаграждений представлены произведенные в отчетном периоде выплаты всем представителям основного управленческого персонала вне зависимости от сроков достижения пенсионного возраста.

		тыс. руб.	
		2020 г.	2019 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	2714	2695
2	а) краткосрочные вознаграждения;	2714	2695
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:		
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);		
5.	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе.		

10. Величина чистых активов

Стоимость чистых активов Общества составила по итогам 2020 года 6757 тыс. руб

11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. Оценочные обязательства в 2020 году не создавались.

12. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящих из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами приведена в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

13. Информация об инновациях и модернизации производства

Информация о нематериальных активах, созданных и приобретенных Обществом, о движении основных средств, а также расходах, осуществляемых Обществом в рамках инновации и модернизации производства, в случае ее существенности приводится в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

Генеральный директор

/Марченко С.Н./

Главный бухгалтер

/Купряшова А.И./