

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
Организация	Акционерное общество "Синтез Групп"	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	97345740		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	7719609274		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	35.12		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12200	16	
Местонахождение (адрес)	123423, Москва г, Народного Ополчения ул, д. № 34, стр. 1, этаж 1 пом. IV ком. 17		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудиторская компания "Эскорт"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2263018717
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1022202404751

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	-	-	-
2	Основные средства	1150	836 575	761 909	569 540
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	705 470	619 987	493 832
	Строительство объектов основных средств	11502	131 105	141 922	75 708
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	9 842	8 434	9 989
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	846 417	770 343	579 529
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	11 086	11 745	27 362
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 545	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	303 042	281 929	317 556
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	65 184	119 476	52 568
	Прочие оборотные активы	1260	86	117	108
	Итого по разделу II	1200	380 943	413 267	397 594
	БАЛАНС	1600	1 227 360	1 183 610	977 123

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	11	11	11
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	602 690	387 713	245 220
	Итого по разделу III	1300	602 701	387 724	245 231
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	225	5 437	5 441
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	225	5 437	5 441
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	66 029	95 526	66 029
5	Кредиторская задолженность	1520	551 622	689 847	655 042
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	6 783	5 076	5 380
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	624 434	790 449	726 451
	БАЛАНС	1700	1 227 360	1 183 610	977 123

Руководитель




Мордвинов Олег Георгиевич

(расшифровка подписи)

15 июня 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Акционерное общество "Синтез Групп"	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	97345740		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	7719609274		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерные общества / Частная собственность	по ОКФС	35.12		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12200	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	678 176	656 077
6	Себестоимость продаж	2120	(470 076)	(480 376)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	208 100	175 701
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	208 100	175 701
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 053	2 352
	Проценты к уплате	2330	(1 127)	(1 591)
	Прочие доходы	2340	62 525	83 046
	Прочие расходы	2350	(7 488)	(80 217)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	264 063	179 291
	Налог на прибыль	2410	(50 408)	(36 798)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(51 401)	(35 245)
	отложенный налог на прибыль	2412	993	(1 553)
	Прочее	2460	1 322	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	214 977	142 493

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	214 977	142 493
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	19	13
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	19	13



Руководитель

подпись)

**Мордвинов Олег
Георгиевич**

(расшифровка подписи)

15 июня 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
97345740	
7719609274	
35.12	
12200	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Синтез Групп"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности Частная собственность

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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	11	-	-	-	245 220	245 231
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	142 493	142 493
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	142 493	142 493
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	-	-	-	-	-	-
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	11	-	-	-	387 713	387 724
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3310	-	-	-	-	214 977	214 977
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	214 977	214 977
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	11	-	-	-	602 690	602 701

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	245 220	142 493	-	387 713
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	245 220	142 493	-	387 713
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	245 220	142 493	-	387 713
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	245 220	142 493	-	387 713
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	602 701	387 724	245 231



Руководитель Мордвинов Олег Георгиевич
 (расшифровка подписи)

15 июня 2021 г.

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

Организация **Акционерное общество "Синтез Групп"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
97345740		
7719609274		
35.12		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	667 810	909 464
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	618 223	762 100
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат авансов от поставщиков (подрядчиков) за сырье, материалы, работы, услуги	4114	2 563	41 341
выплата процентов по депозитным договорам	4115	2 053	2 352
прочие поступления	4119	44 971	103 671
Платежи - всего	4120	(519 179)	(546 089)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(348 214)	(358 506)
в связи с оплатой труда работников	4122	(70 548)	(64 667)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 457)	(1 261)
налога на прибыль организаций	4124	(5 279)	(37 555)
иные налоги и сборы	4125	(657)	(854)
возрат аванса от покупателей (заказчиков)	4126	(28 265)	-
прочие платежи	4129	(64 759)	(83 246)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	148 631	363 375
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	(173 756)	(310 354)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(173 756)	(310 354)
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	(173 756)	(310 354)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	50 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	50 000
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	(29 167)	(36 113)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(29 167)	(36 113)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(29 167)	13 887
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(54 292)	66 908
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	119 476	52 568
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	65 184	119 476
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Мордвинов Олег Георгиевич

(расшифровка подписи)

15 июня 2021 г.

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

Организация	Акционерное общество "Синтез Групп"	Дата (год, месяц, число)	2020 12 31		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКПО	97345740		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	ИНН	7719609274		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерные общества / Частная собственность	по ОКВЭД 2	35.12		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
		по ОКЕИ	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)

Мордвинов Олег Георгиевич

(расшифровка подписи)

15 июня 2021 г.

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской
отчетности за 2020 год,
АО «Синтез Групп»

Москва, 2021 г.

Пояснительная записка АО «Синтез Групп»
к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

Содержание:

1. Общие сведения	4
1.1. Наименование и адрес	4
1.2. Сведения об акциях	5
1.3. Сведения об изменениях к Уставу	5
1.4. Филиалы и представительства	5
1.5. Описание характера операций и основных видов деятельности	5
1.6. Лицензии и допуски	7
1.7. Численность работающих	7
2. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами.	7
2.1. Информация о бенефициарных владельцах Общества	7
2.2. Организации (лица), которые контролируют Общество и которые контролируются обществом, находятся под общим контролем.	7
2.3. Операции со связанными сторонами	8
2.3.1. Остатки по операциям со связанными сторонами на начало и на конец периода	8
2.3.2. Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 31.12.2020	8
2.3.3. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу	9
3. Учетная политика	9
3.1. Основа составления	9
3.2. Основные средства	10
Учет арендованных основных средств	11
3.3 Нематериальные активы	11
3.4 Учет запасов	11
3.5 Учет финансовых вложений	12
3.6 Учет кредитов и займов	12
3.7 Резервы	13
3.8 Метод расчета оценочного обязательства по оплате отпусков:	13
3.9 Учет доходов	13
3.10 Учет расходов	14
3.11 Учет расчетов по налогу на прибыль	16
3.12 Денежные средства и денежные эквиваленты	16
4. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности	17
5. Курсы валют на отчетную дату	17
6. Расшифровки и комментарии к существенным статьям Отчета о финансовых результатах.	17
6. Комментарии к Отчету о финансовых результатах.	17
6.1. Информация о доходах по обычным видам деятельности.	17
6.2. Информация о расходах по обычным видам деятельности	18
6.3. Информация о прочих доходах	18
6.5 Информация о прочих расходах	18
6.6. Налог на прибыль	19
7. Комментарии к Бухгалтерскому балансу	20
7.1. Основные средства	20
7.2. Незавершенные капитальные вложения	22
7.5. Запасы	22
7.6. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.	22

7.8.Кредиторская задолженность.....	23
7.9.Задолженность по кредитам и займам.....	25
7.10. Комментарии к Отчету о движении денежных средств.	26
7.11. Уставный, добавочный и резервный капитал.....	28
7.12. Дивиденды.....	28
7.13. Обеспечения обязательств и платежей выданные.	28
7.14. Обеспечения обязательств и платежей полученные.	28
7.15. Информация по сегментам за текущий и прошлые периоды.	28
8. События после отчетной даты.....	29
9.Урегулирование судебных разбирательств.....	29
10. Изменения в условных обязательствах и условных активах	29
11. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов	29
12. Информация по оценочным значениям.....	30
13. Информация по прекращаемой деятельности	30

1. Общие сведения

1.1. Наименование и адрес

Наименование: Акционерное общество «Синтез Групп»,
сокращенное наименование АО «Синтез Групп».

Государственный регистрационный номер: 1067759055242

Юридический адрес: 123423, г. Москва, ул. Народного Ополчения, д. 34, стр. 1, эт. 1, пом. IV, ком. 17

Место нахождения: 123423, г. Москва, ул. Народного Ополчения, д. 34, стр. 1, эт. 1, пом. IV, ком. 17

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 77 за № 008484193 от 01 ноября 2006 г. выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

ИНН 7719609274

КПП 773401001 (Москва); 504045001, 504745001 (Московская область)

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская компания "Эсорт"
(Сокращенное наименование: ООО "Аудит Эсорт");

Государственный регистрационный номер 1022202404751

Место нахождения - 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58 Э 3 П XVIII К 128 (Ч)
БЛОК 4027 А

Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – 11606054883
Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор: Мордвинов Олег Георгиевич

Совет директоров:

Председатель совета директоров – Дорошук Елена Викторовна

Члены совета директоров:

Мордвинов Олег Георгиевич
Кондратюк Владимир Юрьевич
Климушина Марина Владимировна
Медведева-Щербина Ирина Викторовна

Ревизионная комиссия:

Громов Роман Евгеньевич
Седляр Олег Николаевич
Иванов Илья Сергеевич

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности: тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество заявляет о том, что оно намерено соблюдать Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ "О противодействии коррупции".

1.2. Сведения об акциях

Размер уставного капитала составляет 11 200 руб. (Одиннадцать тысяч двести рублей), состоящий из 11 200 (Одиннадцать тысяч двести) обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

1.3. Сведения об изменениях к Уставу

Изменения в Устав не вносились.

1.4. Филиалы и представительства

Филиалы и представительства у Акционерного общества отсутствуют.

1.5. Описание характера операций и основных видов деятельности

АО «Синтез Групп» — электросетевая компания, созданная 01 ноября 2006 г.

С 2018 года основным видом деятельности Общества является: «Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям», код ОКВЭД 35.12.

Приказом ФСТ России от 09.04.2015 г. №668-э «О введении государственного регулирования деятельности субъекта естественной монополии и включении организации в Реестр субъектов естественных монополий, в отношении которых осуществляются государственное регулирование и контроль» АО «Синтез Групп», осуществляющее деятельность в сфере оказания услуг по передаче электрической энергии, включено в реестр субъектов естественных монополий в топливно-энергетическом комплексе, в раздел I «Услуги по передаче электрической и (или) тепловой энергии», под регистрационным № 77.1.111.

Приказом Департамента экономической политики и развития города Москвы от 29.10.2018 №595-тд «Об инвестиционной программе акционерного общества «Синтез Групп» на 2019-2023 годы» утверждена инвестиционная программа АО «Синтез Групп» на 2019-2023 годы. Приказами Департамента экономической политики и развития города Москвы от 28.10.2019 №465-тд утверждена корректировка инвестиционной программы АО «Синтез Групп» на 2019-2023 годы и приказом от 29.10.2020 № 512-тд утверждена корректировка инвестиционной программы АО «Синтез Групп» на 2020-2023 годы.

Приказом Департамента экономической политики и развития города Москвы от 21.12.2018 №410-ТР в отношении АО «Синтез Групп» установлены:

- долгосрочные параметры регулирования на 2019-2023 гг. на территории города Москвы.

Приказом Департамента экономической политики и развития города Москвы от 17.12.2019 №363-ТР в отношении АО «Синтез Групп»:

- установлена необходимая валовая выручка на долгосрочный период регулирования (без учета оплаты потерь) на территории города Москвы;
- установлены с 1 января 2020 г. по 31 декабря 2020 г. индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями города Москвы на 2020 год.

Приказом Департамента экономической политики и развития города Москвы от 12.12.2019 №248-ТР были утверждены ставка за единицу максимальной мощности на уровне напряжения ниже 35 кВ и мощности менее 8 900 кВт, стандартизированные тарифные ставки и формулы платы за технологическое присоединение к электрическим сетям территориальных сетевых организаций на территории города Москвы на 2020 год.

Комитетом по ценам и тарифам Московской области распоряжением от 20.12.2018 №385-Р в отношении АО «Синтез Групп» установлены:

- долгосрочные параметры регулирования на 2019-2021 гг. на территории Московской области.

–

Комитетом по ценам и тарифам Московской области распоряжением от 20.12.2019 №457-Р в отношении АО «Синтез Групп» установлены:

- установлена необходимая валовая выручка на долгосрочный период регулирования (без учета оплаты потерь) на территории Московской области;
- установлены с 1 января 2020 г. по 31 декабря 2020 г. индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Московской области на 2020 год.

Комитетом по ценам и тарифам Московской области распоряжением от 20.12.2019 №429-Р были утверждены ставка за единицу максимальной мощности на уровне напряжения ниже 35 кВ и мощности менее 8 900 кВт, стандартизированные тарифные ставки и формулы платы за технологическое присоединение к электрическим сетям территориальных сетевых организаций на территории Московской области на 2020 год.

В 2020 году заключены следующие договоры об осуществлении технологического присоединения энергопринимающих устройств к электрическим сетям АО «Синтез Групп»:

- Договор № А-06/20-ТП от 31.07.2020 г. заключен с ООО «Мособлинтерстрой»;
- Договор № 02/20-ТП от 23.09.2020 г. заключен с ООО «Самолет-Прогресс»;
- Договор №04/20-ТП от 24.09.2020 г. заключен с ООО Специализированный застройщик «Санино 1»;
- Договор №03/20-ТП от 15.06.2020 г. заключен с ООО «ТПУ Рязанская Терминал1».

1.6. Лицензии и допуски

АО «Синтез Групп» является членом Саморегулируемой организации «Объединенные строители», имеет допуск к работам по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов капитального строительства, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. АО «Синтез Групп» вправе заключать договоры на работы по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов капитального строительства, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком), стоимость которых по одному договору не превышает (составляет) 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.

Срок действия бессрочный.

1.7. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за 2020 г: 39 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2019г: 37 человек.

Численности работающих на отчетную дату (31.12.2020г.): 42 человека.

2. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами.

2.1. Информация о бенефициарных владельцах Общества.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. основным бенефициарным владельцем акций Общества являлся Дорощук Елена Викторовна, доля владения – 100 %

2.2. Организации (лица), которые контролируют Общество и которые контролируются обществом, находятся под общим контролем.

№п/п	Полное фирменное наименование (наименование для не коммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер отношений
1	Мордвинов Олег Георгиевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Акционерного общества	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
2	Дорощук Елена Викторовна	Лицо является Председателем Совета директоров Акционерного общества	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо

3	Кондратюк Владимир Юрьевич	Лицо является членом Совета Директоров Акционерного общества	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
4	Климушина Марина Владимировна	Лицо является членом Совета Директоров Акционерного общества	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
5	Медведева-Щербина Ирина Федоровна	Лицо является членом Совета Директоров Акционерного общества	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
6	ООО «ГлобМирКом»	Юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Акционерного общества. Владеет 100 % акциями Акционерного общества.	организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
7	Дорощук Елена Викторовна	Акционер, конечный бенефициар. Физическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Акционерного общества	организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо

Под характером отношений, указанным в таблице, подразумевается, что у Организации имеется право распоряжаться (прямо или косвенно) более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. Общество не входит в группу.

2.3.Операции со связанными сторонами

2.3.1.Остатки по операциям со связанными сторонами на начало и на конец периода

Операций со связанными сторонами в 2020-2019 г.г не было, остатков в расчетах нет, за исключением выплаты вознаграждения управленческому персоналу (выплачено полностью).

2.3.2.Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 31.12.2020 (за отчетный год)

Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
Управленческие расходы			5 123		5 123

(за сравнительный период прошлого года)

Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
Управленческие расходы			4 665		4 665

2.3.3. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Номер строки	Наименование	2020	2019
1	Краткосрочные вознаграждения	4 324	3 911
2	Страховые взносы	799	754
6	Итого	5 123	4 665

В состав основного управленческого персонала включен генеральный директор.

3. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

3.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил (стандартов) бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность АО «Синтез Групп» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В марте 2020 года на территории Российской Федерации введены ряд ограничительных мер в связи со сложной эпидемиологической ситуацией. В связи с временной приостановкой деятельности ряда организаций, в том числе субъектов малого предпринимательства, возможно снижение доходов таких организаций, и как следствие, увеличение кредитного риска, риска ликвидности и рыночного риска.

Оценка руководства Организации последствий влияния коронавируса на деятельность:

- на оценочные значения влияния не оказано,
- на систему управления финансовыми рисками влияния не оказано,

-на оценку непрерывности деятельности влияния не оказано .

3.2. Основные средства

Лимит стоимости основных средств

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 40 000 рублей.

Основание: пункт 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Оценка основных средств.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В стоимость основных средств (далее инвестиционных активов) включаются проценты в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 6-ти месяцев) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).
Основание: ПБУ 6/01, ПБУ 15/2008.

Оценка основных средств, приобретенных не за денежные средства

Основные средства, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передач организацией.

Основание: пункт 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Амортизация основных средств

Для всех основных средств используется один способ начисления амортизации.

Основание: пункт 17 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

Основание: пункт 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Срок полезного использования основных средств

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.

Основание: пункт 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 1 постановления Правительства РФ от 01.01.02 № 1

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

1. Здания – 30-31
2. Сооружения – 25 лет
3. Машины и оборудование – 10-20 лет
4. Автотранспортные средства – 4-5 лет
5. Вычислительная техника – 2-5 лет

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации

определяется с учетом срока использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации предыдущими собственниками.

Переоценка основных средств

Основные средства не переоцениваются.

Основание: пункт 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Ремонт основных средств

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Основание: пункт 27 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации

Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.
Основание: пункт 27 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации

Учет арендованных основных средств

Основные средства, полученные в аренду, учитываются по инвентарному номеру, который компания сама присвоила данному имуществу.

Информации о наличии и движении основных средств, арендованных организацией отражаются на счете 001 "Арендованные основные средства".

Основание: пункт 14 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина России от 13.10.03 № 91н.

3.3 Нематериальные активы

Оценка нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства

Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по цене, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Основание: пункт 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Срок полезного использования нематериальных активов

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Основание: пункт 26 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация нематериальных активов

Для всех нематериальных активов используется один способ начисления амортизации.

Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.

Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

3.4 Учет запасов

Единица учета материалов

Единицей учета материалов является партия.

Основание: пункт 3 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Оценка материалов

Материалы учитываются по фактическим ценам.

Основание: пункт 5 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Транспортно-заготовительные расходы

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения к договорной цене материала, присоединения к денежной оценке вклада в уставный (складочный) капитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединения к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов.

Основание: пункт 83 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-

производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Списание материалов

Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и пункт 73 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО).

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Фактическая себестоимость материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, определяется исходя из фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Основание: пункт 78 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

3.5 Учет финансовых вложений

Единица учета финансовых вложений

Единицей учета финансовых вложений является партия.

Основание: пункт 5 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Стоимость финансовых вложений

Несущественные (критерий существенности определен в разделе «Организация бухгалтерского учета» учетной политики для целей бухгалтерского учета) затраты при приобретении финансовых вложений учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений.

Основание: пункт 11 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Переоценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость

Оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируется ежеквартально.

Основание: пункт 20 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Учет долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

Разница между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов) равномерно по мере получения дохода, причитающегося по ценным бумагам в соответствии с условиями выпуска.

Основание: пункт 22 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и займам

По долговым ценным бумагам и займам расчет дисконтированной стоимости не производится.

Основание: пункт 23 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Списание финансовых вложений

При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Основание: пункт 26 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

3.6 Учет кредитов и займов

Учет прочих расходов, связанных с получением заемных средств

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Основание: пункт 8 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Учет причитающихся процентов или дисконта по выданным векселям

Начисленные проценты или дисконт на вексельную сумму отражаются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Основание: пункт 15 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Учет причитающихся процентов или дисконта по размещенным облигациям

Начисленные проценты или дисконт по облигациям учитываются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Основание: пункт 16 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

3.7 Резервы

Резерв сомнительных долгов

Создается резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами.

Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Резервирование расходов по сомнительным долгам производится следующим образом: Начисляется резерв в размере 100% при наличии просрочки исполнения обязательства по договору более 90 дней.

Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Резервы предстоящих расходов

Резервы предстоящих расходов не создаются.

Основание: пункт 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

3.8 Метод расчета оценочного обязательства по оплате отпусков:

При расчете оценочного обязательства по оплате отпусков производится точный расчет обязательства по каждому работнику с последующим суммированием полученных результатов. Производится оценка обязательства по одному работнику - это сумма, которую надо было бы ему выплатить в качестве отпускных либо как компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении, если бы он уходил в отпуск или увольнялся непосредственно на отчетную дату (разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками").

Величина резерва на оплату отпусков включает страховые взносы, относящиеся к сумме отпускных (компенсации за неиспользованный отпуск) (Письмо Минфина России от 27.01.2012 N 07-02-18/01, разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками"). При последующем начислении взносов на сумму отпускных взносы относятся за счет резерва.

3.9 Учет доходов

Классификация доходов

Доходами по обычным видам деятельности является выручка от:

- передачи электрической энергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании;
- технологического присоединения к электрическим сетям;
- оказание прочих услуг.

Раздельный учет доходов, связанных с передачей электрической энергии, осуществляется на счете 90.01 «Выручка».

При выявлении бездоговорного потребления электроэнергии, суммы, причитающиеся с других лиц на основании их согласия или решения суда в качестве компенсации за бездоговорное потребление электроэнергии, признаются доходами текущего периода в поставе прочих доходов на счете 91.01 «Прочие доходы».

Метод признания доходов и расходов

Доходы и расходы признаются методом начисления
Основание: пункт 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

3.10 Учет расходов

Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся лицензии на программы.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Основание: пункт 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Незавершенное производство

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости.

Основание: пункт 64 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Расходы по обычным видам деятельности

Общество ведет раздельный учет расходов по следующим видам деятельности отдельно для каждого субъекта РФ (г. Москвы и Московской области):

- передачи электрической энергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании;
- технологическое присоединение к электрическим сетям;
- оказание прочих услуг.

Прямые расходы организации отражаются на счете 20 «Основное производство» в разрезе видов деятельности отдельно по каждому субъекту РФ (г. Москва и Московская область). Прямые расходы по каждому из видов деятельности Общество определяет, исходя из экономической сути расходов. К прямым расходам Общество относит также расходы, принадлежность к данному виду деятельности которых определяется первичными учетными документами.

Если на территории одного субъекта РФ открыты несколько обособленных подразделений учет прямых затрат ведется в целом по субъекту РФ на счете 20 «Основное производство» в разрезе видов деятельности для этого субъекта РФ.

К счету 20 «Основное производство для г. Москвы» открыты субконто:

- «Услуги по передаче электрической энергии для г. Москвы;
- «Услуги по технологическому присоединению для г. Москвы»;
- «Прочие виды деятельности для г. Москвы».

К счету 20 «Основное производство Московской области» открыты субконто:

- «Услуги по передаче электрической энергии для Московской области»;
- «Услуги по технологическому присоединению для Московской области»;
- «Прочие виды деятельности для Московской области».

Перечень прямых расходов по оказанию услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям:

- расходы на амортизацию основных средств;
- расходы на оплату труда и взносов во внебюджетные фонды работников отделов, деятельность которых непосредственно связана с оказанием услуг по передаче электрической энергии;
- материальные расходы;
- расходы по арендным и лизинговым платежам;
- компенсация потерь электрической энергии в сети Исполнителя;
- арендные платежи за земельные участки, занимаемые объектами электросетевого хозяйства и иными аналогичными объектами;
- работы и услуги сторонних организаций, связанных с эксплуатацией и ремонтом объектов электросетевого хозяйства;
- информационные, консультационные и иные услуги сторонних организаций, связанные с деятельностью по передаче электрической энергии;
- иные расходы, принадлежность к данному виду деятельности которых определяется первичными учетными документами.

Перечень прямых расходов по оказанию услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям

- материальные расходы, связанные с выполнением услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств потребителей;
- расходы на оплату труда и взносов во внебюджетные фонды работников отделов, деятельность которых непосредственно связана с технологическим присоединением к электрическим сетям
- работы производственного характера сторонних организаций по осуществлению технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей к электрическим сетям;
- информационные, консультационные и иные услуги сторонних организаций, связанные с услугами по технологическому присоединению;

- иные расходы, принадлежность к данному виду деятельности которых определяется первичными учетными документами.

Расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на производство конкретного вида производимой продукции (работ, услуг) и (или) к одному субъекту Российской Федерации (далее - косвенные расходы) учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по статьям расходов в разрезе субъектов РФ.

Распределение косвенных расходов по соответствующим видам деятельности и субъектам Российской Федерации производится пропорционально прямым расходам по соответствующим видам деятельности и субъектам РФ, к которым они относятся.

К счету 26 «Общехозяйственные расходы» открыты три субконто:

- 26 счет «Общехозяйственные расходы по субъекту РФ г. Москва»

Общехозяйственные расходы счета 26 «Общехозяйственные расходы по субъекту РФ г. Москва» ежемесячно распределяются на счет 20 «Основное производство для г. Москвы» пропорционально сумме накопленных прямых расходов по каждому виду деятельности субъекта г. Москвы к сумме прямых расходов по субъекту РФ г. Москвы в целом.

- 26 счет «Общехозяйственные расходы по субъекту РФ Московская область»

Общехозяйственные расходы счета 26 «Общехозяйственные расходы по субъекту РФ для Московской области» ежемесячно распределяются на счет 20 «Основное производство для Московской области» пропорционально сумме накопленных прямых расходов по каждому виду деятельности субъекта Московской области к сумме прямых расходов по субъекту РФ Московской области в целом.

- 26 счет «Общехозяйственные расходы, ОБЩИЕ», которые напрямую нельзя отнести к тому или иному субъекту РФ, которые связаны с управлением Общества как хозяйствующего субъекта в целом.

Общехозяйственные расходы счета 26 «Общехозяйственные расходы ОБЩИЕ» ежемесячно распределяются на счет 20 «Основное производство» пропорционально сумме накопленных прямых расходов по каждому виду деятельности в каждом субъекте РФ к сумме прямых расходов по организации в целом.

3.11 Учет расчетов по налогу на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

3.12 Денежные средства и денежные эквиваленты

Следующие активы признаются денежными эквивалентами:

- ✓ депозитные вклады, по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев;
- ✓ высоколиквидные векселя, которыми будет произведен расчет (будут погашены) в течение 3-х месяцев

Высоколиквидные векселя, это ценные бумаги наиболее крупных, ликвидных и надёжных компаний со стабильными показателями получаемых доходов и выплачиваемых дивидендов, энергетических, газовых, нефтяных и телекоммуникационных компаний. Список российских компаний формирует ММВБ (Котировальный список "А" 1-го уровня).

4. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности

Организация подвержена финансовым, правовым, страновым и региональным и репутационным рискам.

К финансовым рискам относятся: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.

5. Курсы валют на отчетную дату

Дата	1 Доллар США	1 ЕВРО
с 31 декабря 2020 года	73,8757	90,6824
с 31 декабря 2019 года	69,4706	79,4605

6. Расшифровки и комментарии к существенным статьям Отчета о финансовых результатах.

6.Комментарии к Отчету о финансовых результатах.

6.1.Информация о доходах по обычным видам деятельности.

В отчетном периоде получены следующие доходы по обычными видами деятельности Общества:

Наименование	Показатель за 2020 г. тыс. руб.	Показатель за 2019 г. тыс. руб.	Абсолютное изменение, в тыс.руб.	Относительное изменение, в %
Оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям	209 792	228 544	(18 752)	(8,2)
Оказание услуг по передаче электрической энергии	459 871	423 433	36 438	8,6
Прочие доходы	8 513	4 100	4 413	107,63
Итого	678 176	656 077	22 099	

6.2. Информация о расходах по обычным видам деятельности

В составе расходов по обычным видам деятельности Общества признаны:

Наименование	2020 год тыс. руб.	2019 год тыс.руб.
Материальные затраты	1 216	1 147
Расходы на оплату труда	52 774	44 227
Отчисления на социальные нужды	10 296	11 342
Амортизация	56 113	41 762
Прочие затраты	349 019	366 281
Итого по элементам	469 418	464 759
Изменение остатков	658	15 617
Итого расходы по обычным видам деятельности	470 076	480 376

6.3. Информация о прочих доходах

В составе прочих доходов Общества признаны:

Наименование	2020 год тыс. руб.	2019 год тыс.руб.
Услуги по передаче электрической энергии (бездоговорное потребление)	3 516	8 363
Проценты по кредитам и займам	2 053	2352
Списаны на убытки расходы накопленные на счете 08.3 вследствие корректировки инвестиционной программы Общества		58 583
Расходы по ведению реестра владельцев ценных бумаг		30
Комиссия банка		183
Юридические услуги		1 261
Расходы по сдаче имущества в аренду		530
Убытки прошлых лет	13 354	457
Расходы связанные с реализацией основных средств		44
Услуги по ремонту оборудования	2 243	
Списание кредиторской задолженности	3 371	
Прочие доходы	890	13 595
Компенсация затрат на перенос КЛ	39 151	
Итого	64 578	85 398

6.5 Информация о прочих расходах

В составе прочих расходов Общества признаны:

Наименование	2020 год тыс. руб.	2019 год тыс.руб.
Услуги по передаче электрической энергии (бездоговорное потребление)	3 320	8 363
Проценты по кредитам и займам	1 127	1 591
Списаны на убытки расходы накопленные на счете 08.3 вследствие корректировки инвестиционной программы Общества		58 583

Расходы по ведению реестра владельцев ценных бумаг	22	30
Комиссия банка	244	183
Юридические услуги		1 261
Расходы по сдаче имущества в аренду		530
Убытки прошлых лет		457
Расходы связанные с реализацией основных средств		44
Услуги по ремонту оборудования	2 243	
Прочие расходы	1 659	10 766
Итого	8 615	81 808

Обесценение запасов до чистой стоимости продажи не установлено в 2020 г.(2019г).

Обесценение основных средств и иных внеоборотных активов не установлено в 2020 г.(2019г).

Переоценка основных средств и иных внеоборотных активов не производилась, т.к. не предусмотрено учетной политикой.

Реструктуризации деятельности, прекращения деятельности, организации в отчетном периоде не было.

Расходов, связанных с урегулированием судебных разбирательств не производилось.

6.6. Налог на прибыль

Применяемые налоговые ставки: 20%

Сопоставление условного расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

		за 2020г. тыс. руб.	за 2019г. тыс. руб.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	264 063	179 291
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке (строка 1*20%)	52 813	35 858
3	Постоянный налоговый расход (доход), в том числе (=5-4):	(3 398)	2493
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(3 398)	
5	расходы, не принимаемые к налогообложению		2493
6	Возникновение (погашением) временных разниц в отчетном периоде (строка 2412 Отчета о финансовых результатах «Отложенный налог на прибыль»)	993	(1 553)
7	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки		
8	Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах		
9	Прочее		
10	Расходы (доходы) по налогу на прибыль (строка 2410 Отчета о финансовых результатах «Налог на прибыль»)	50 408	36 798

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	на 31.12.20 тыс. руб.	Отражено в ОФР	на 31.12.19 тыс. руб.
Доходы будущих периодов			(883)

Основные средства	12	12	
Оценочные обязательства	1 357	1 353	
Налоговый убыток, переносимый на будущее	8 473	(843)	9 316
Итого (строка бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы»)	9 842	1 405	8 434
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	на 31.12.20	Отражено в ОФР	на 31.12.19
Основные средства	20	20	4 637
Доходы будущих периодов			286
Незавершенное производство	205	205	513
Прочие обязательства			
Итого (строка бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»)	225	225	5 436

В 2020г. дополнительно списано отложенное налоговое обязательство не признаваемое в будущем в размере 4 637 тыс. руб.

Прибыль на акцию

Показатель	2020	2019
Базовая прибыль	19	13
Количество обыкновенных акций	11 200	11 200
Разводненная прибыль	19	13

7.Комментарии к Бухгалтерскому балансу.

7.1.Основные средства

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за весь период эксплуатации.

Обесценение не установлено.

Договорные обязательства по будущим операциям по приобретению основных средств отсутствуют.

Наименование	31.12.2020 г. тыс. руб.	31.12.2019 г. тыс. руб.
Распределительная сеть для электроснабжения ОАО «АЗ «АРМА»	71 132	78 957
Распределительная сеть для электроснабжения ОАО «РЖД» 1 пусковой комплекс	74 975	84 354
Распределительная сеть для электроснабжения телевизионного комплекса ОАО «Телекомпания НТВ»	127 426	139 535
Распределительная сеть для электроснабжения ООО «ПСФ «Крост»	37 401	42 234
Распределительная сеть для электроснабжения административного здания, расположенного по адресу: г.Москва, 2-я ул. Измайловского Зверинца, вл.3А	32 063	34 485
Распределительная сеть для электроснабжения платформы Карачарово, расположенной по адресу: г.Москва, Нижегородский район, площадь Карачарово	40 485	43 294
Распределительная сеть для электроснабжения станции Ленинградская, расположенной по адресу: г.Москва, Войковский район, станция Ленинградская	32 860	28 063
Распределительная сеть для электроснабжения здания, расположенного по адресу: г.Москва, ЮВАО, Нижегородский район, Нижегородская улица, вблизи д.10	41 061	43 635
Распределительная сеть для электроснабжения офисного комплекса, расположенного по адресу: г.Москва, Рязанский проспект, вл.3-5	29 597	31 177
Распределительная сеть для электроснабжения ТПУ «Рязанская»	117 087	84 814
Распределительная сеть для электроснабжения ОАО «РЖД» 2 пусковой	92 934	
Транспортные средства	4 548	5 255
Расходы по инвестиционной программе по строительству ПС и распредел.сетей	131 105	141 922
Прочие основные средства	3 901	4 184
Итого	836 575	761 909

7.2. Незавершенные капитальные вложения

В составе активов учтены затраты по строительству объектов:

Наименование	31.12.2020г. тыс. руб.	31.12.2019г. тыс. руб.
РС 10/0,4 кВ расположенная по адресу: г.Москва, Войковский район, станция Ленинградская		7 135
РС 20 кВ расположенная адресу: г.Москва, ул. Садовая Черногрязская, д.3а, стр.1-3, 5, ул.Новая Басманная, д.2/1, стр.1, д. 4/6, стр.2, 10, 11, 14, 16		92 710
РС 10/0,4 кВ расположенная по адресу: г.Раменское,Донинское ш., мкр №10	25 462	
РС 20/0,4 кВ расположенная по адресу: г.Москва, ул.Верхняя Сыромятническая, вл.7	1 618	
РС 20/0,4 кВ, расположенная по адресу: г.Москва, ЮВАО, район Нижегородский, Нижегородская улица, вблизи д.105, стр.1	17 758	42 077
РС 10/0,4 кВ, расположенная по адресу: г.Москва, ул.Угрушская, д.22	86 267	
ИТОГО	131 105	141 922

7.5. Запасы.

Наименование	31.12.2020 тыс. руб.	31.12.2019 тыс. руб.
Незавершенное производство	11 078	11 736
ГСМ, канцтовары	8	9
Итого	11 086	11 745

Обесценения запасов в 2020 (2019) г. до чистой стоимости продажи не установлено.

7.6. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.

Основные дебиторы по состоянию на 31.12.2020 г.

Наименование	Сумма, тысяч рублей
АО «Объединенная энергетическая компания»	58 858
ПАО «МОЭСК»	4 113
ПАО «РОССЕТИ Московский регион»	6 011
ООО «Гарантэнерго»	114 016
ООО «ТРИЭМ»	60 089
ООО «Альянсспецстрой»	31 551
ООО «Строй Инвест Групп»	2 496
ООО «Энергоиндустрия»	3 639
ООО «Энергоснабсервис»	9 750
ООО СЗ «ПСФ «Крост»	4 822
ООО «Эксперт-Сервис»	4 064
Прочие	3 633
Итого	303 042

Основные дебиторы по состоянию на 31.12.2019 г.

Наименование	Сумма, тысяч рублей
ООО «Строй Гарант»	1 178
АО «Объединенная энергетическая компания»	31 184
ПАО «МОЭСК»	16 365
ООО «ИК Сити Энерго»	9 725
ООО «Гарантэнерго»	91 475
ООО «ТРИЭМ»	57 961
АО «Мосинжпроект»	14 244
ОАО «РЖД»	1 083
ОАО «ДКРС РЖД»	9 408
ООО «Альянспецстрой»	6 703
ООО «ТЭН-Инвест»	4 660
АО «Мосэнергосбыт»	1 552
Переплата по налогу на прибыль	34 743
Прочие	1 648
Итого	281 929

Обесценения не установлено.

7.8.Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность контрагентов отражается в оценке в соответствии с условиями договоров.

Основные кредиторы по состоянию на 31.12.2020 г.

Наименование	Сумма, тысяч рублей
АО «Мосинжпроект»	17 360
ООО «Эссет Менеджмент»	69 450
Департамент строительства г.Москвы	148 346
УКС Администрация Раменского муниципального района	30 987
ООО «Самолет-Прогресс»	68 605
ООО «РезалтСервис»	51 675
ООО «ГарантЭнерго»	28 194
ООО «СЗ «Санино 1»	8 993
Представительство Компании с ограниченной ответственностью «Пианконеро Инвестментс Лимитед»	6 011
Филиал компании с ограниченной ответственностью «Аврасис Лимитед в г.Москве»	5 868
Представительство компании с ограниченной ответственностью «Мервита Холдингз Лимитед»	16 593
ООО «Квартал 674-675»	6 643
ООО «УК Легенда Цветного»	10 880
Филиал Компании с ограниченной ответственностью «Левисома Трэйдинг Лимитед в г.Москве»	9 362
ООО «Московский насосный завод»	7 014
ООО СЗ «ПСФ «Крост»	4 822
Задолженность по уплате налогов и сборов	25 055
Задолженность по уплате страховых взносов	1 122
Прочие	34 642
Итого	551 622

Основные кредиторы по состоянию на 31.12.2019 г.

Наименование	Сумма, тысяч рублей
ДКРС ОАО «РЖД»	32 138
ОАО «Телекомпания НТВ»	175 600
АО «Мосинжпроект»	50 723
ООО «Эссет Менеджмент»	69 450
Департамент строительства г.Москвы	148 346
УКС Администрация Раменского муниципального района	16 163
ООО «ИК Сити Энерго»	27 875
ООО «РезалтСервис»	53 575
ООО «Турбомаш»	9 206
ООО «АЗ «АРМА»	5 395
АО «Ангстрем»	3 019
Представительство Компании с ограниченной ответственностью «Пианконеро Инвестментс Лимитед»	5 813
Филиал компании с ограниченной ответственностью «Аврасис Лимитед в г.Москве»	4 131
Представительство компании с ограниченной ответственностью «Мервита Холдингз Лимитед»	15 972
АО «Мосэнергосбыт»	2 597
ООО «Квартал 674-675»	6 542
ООО «Подolino»	5 127
ООО «УК Легенда Цветного»	10 921
Филиал Компании с ограниченной ответственностью «Левисома Трэйдинг Лимитед в г.Москве»	9 147
ООО «Шереметьево-4»	1 126
ООО «Строй Гарант»	1 573
ООО «Московский насосный завод»	1 477
ФГУП «ТТЦ «Останкино»	1 500
ООО «Серебряный город»	2 749
Задолженность по уплате налогов и сборов	19 396
Задолженность по уплате страховых взносов	858
Прочие	9 428
Итого	689 847

7.9.Задолженность по кредитам и займам.

Краткосрочные кредиты и займы по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 г.г.

Наименование заимодавца и номер договора	Остаток на 31.12.2019 г., тыс. руб.	Поступление, тыс. руб.	Погашение, тыс. руб.	Остаток на 31.12.2020 г., тыс. руб.
Захарченко В.Н. Договор займа № 01з/14 от 07.02.14 г.	5 879			5 879
Захарченко В.Н. Договор займа № 03з/14 от 30.04.14 г.	5 000			5 000
Захарченко В.Н. Договор займа № 05з/14 от 17.07.14 г.	1 800			1 800
Захарченко В.Н. Договор займа № 06з от 28.12.12 г.	5 900			5 900

Захарченко В.Н. Договор займа № 06з/14 от 28.08.14 г.	3 100			3 100
Захарченко В.Н. Договор займа № 07з/14 от 26.09.14 г.	8 750			8 750
Захарченко В.Н. Договор займа № 09з от 23.07.13 г.	10 500			10 500
Захарченко В.Н. Договор займа № 11з от 28.10.13 г.	15 000			15 000
Захарченко В.Н. Договор займа № 12з от 19.12.13 г.	4 000			4 000
Захарченко В.Н. Договор займа № 13з от 24.12.13 г.	2 900			2 900
Захарченко В.Н. Договор займа № 01з/15 от 06.02.15	500			500
Захарченко В.Н. Договор займа № 03з/15 от 21.04.15	2 400			2 400
Захарченко В.Н. Договор займа № 04з/15 от 09.06.15	300			300
ПАО Промсвязьбанк Кредитный договор №100- 0059-19-1-0 от 28.08.2019 г.	29 497		29 497	-
Итого	95 526			66 029

Указанная выше задолженность краткосрочная, срок исполнения наступил. Займодавец предъявил требование об оплате.

7.10. Комментарии к Отчету о движении денежных средств.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты).

К денежным эквивалентам Организация относит открытые в кредитных организациях депозиты до востребования или краткосрочные депозиты сроком размещения менее 90 дней.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от текущих операций, как правило, связаны с формированием прибыли (убытка) организации от продаж.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств свернуто показаны следующие денежные потоки:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражены в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006).

Расшифровка строки 4119 "Прочие поступления"

Наименование	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2019 г., тыс. руб.
Поступление обеспечительного взноса	44 900	61 738
Денежные средства, перечисленные ошибочно	26	41 667
Возврат денежных средств в кассу организации из п/о	45	266
Итого	44 971	103 671

Расшифровка строки 4129 "Прочие платежи":

Наименование	Сумма на 31.12.2020 г., тыс.руб.	Сумма на 31.12.2019 г., тыс.руб.
Возврат обеспечительного взноса	49 500	61 006
Налог на добавленную стоимость	14 577	20 746
Уплата штрафа, пени, неустойки	17	772
Выдача денежных средств сотрудникам организации в п/о	151	304
Комиссия банка	244	184
Списание денежных средств с корпоративных карт	244	234
Перечисление гарантийных платежей по договорам с поставщиками	26	
Итого	64 759	83 246

Остаток денежных средств на 31.12.2020 г. составляет 53 764 тыс. руб.

7.11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Показатель	на 31.12.2020 тыс. руб.	на 31.12.2019 тыс. руб.
Уставный капитал	11	11

7.12. Дивиденды

В 2020г дивиденды не выплачивались.

7.13. Обеспечения обязательств и платежей выданные.

Обеспечения обязательств и платежей, выданные третьим лицам по состоянию на 31.12.2020 г. – отсутствуют.

Обеспечения обязательств и платежей, выданные третьим лицам по состоянию на 31.12.19г. - отсутствуют.

7.14. Обеспечения обязательств и платежей полученные.

Гарантии, полученные в обеспечение исполнения обязательств по состоянию на 31.12.20г.

Гарант/договор	Сумма, тысяч рублей
ГАРАНТЭНЕРГО ООО договор подряда, гарантийные удержания	9 583
СТРОЙ ИНВЕСТ ГРУПП ООО договор подряда, гарантийные удержания	2 995
ЭНЕРГОИНДУСТРИЯ ООО договор подряда, гарантийные удержания	179
Итого	12 758

Гарантий, полученных в обеспечение исполнения обязательств по состоянию на 31.12.19г.- отсутствуют..

7.15. Информация по сегментам за текущий и прошлые периоды.

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 N 143н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)" организация: не является эмитентом

публично размещаемых ценных бумаг и ею принято решение не раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в отчетности, отсутствуют.
После отчетной даты величина годовых дивидендов за 2020 г. не утверждалась.

9. Урегулирование судебных разбирательств

На отчетную дату имеется неопределенность в отношении судебных исков, которые находятся в процессе рассмотрения, данные иски не являются невыполнимыми для АО «Синтез Групп».

На 31.12.20 в производстве судов находятся дела, по которым Общество выступает в качестве ответчика, а именно:

Наименование истца	Предмет иска	Сумма, тысяч рублей	Примечание
АО «Мосинжпроект»	Взыскание денежных средств по договору технологического присоединения к электрическим сетям.	22 510	Решение суда вынесено в пользу АО «Синтез Групп» в 2021г.
Захарченко В.Н. 02-2366/2021 ~ М-0722/2021	Взыскание денежных средств по договору займа	136 513	66 129-основной долг, 60 905-сумма неустойки

Требования, заявленные в суде, по оценке руководства на непрерывность деятельности Организации влияния не оказывают.

10. Изменения в условных обязательствах и условных активах

Условных обязательств и активов не имеется за исключением информации о незаконченных судебных разбирательствах, изложенной в настоящих пояснениях (п.9).

11. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов

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. Для целей составления бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов.

Существенные ошибки в отчетности за прошлые годы в 2020 г. (2019) не выявлены.

Данная бухгалтерская отчетность за 2020 г. является исправленной и заменяет бухгалтерскую отчетность за 2020 от 29 марта 2021 г. Исправление связано с отражением в Отчете о финансовых результатах за 2020г в составе прочих доходов компенсации в размере 39 151 тыс. руб., начислением налога на прибыль с указанной суммы в размере 7

830 тыс. руб., уменьшением в бухгалтерском балансе на 31.12.2020г. кредиторской задолженности на указанную сумму.

12. Информация по оценочным значениям

Оценочным значением является величина резерва под обесценение финансовых вложений, резерва по сомнительным долгам, других оценочных резервов.

В Организации резервы создаются по сомнительным долгам.

Основанием для создания резерва выступают: просрочка оплаты сроком свыше 90 дней.

По состоянию на 31.12.20 г. на сумму 6 730 тысяч рублей был создан резерв по сомнительным долгам по контрагенту ООО «Турбомаш» на величину выданных авансов не обеспеченных залогом, поручительством. ООО «Турбомаш» находится в процессе банкротства.

Обязательства по оплате отпусков отражены в учете на 31.12.20 г. на сумму 6 783 тыс.руб.

13. Информация по прекращаемой деятельности

В 2020 году (2019г) информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

Генеральный директор

«Синтез Групп»

Главный бухгалтер

15.06.2021 г.



Мордвинов Олег Георгиевич

Климушина Марина Владимировна

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Синтез Групп"

(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	836 575	761 909	569 540
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	9 842	8 434	9 990
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	11 086	11 745	27 362
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 545	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	303 042	281 929	317 556
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	65 184	119 476	52 568
Прочие оборотные активы	1260	86	117	108
ИТОГО активы	-	1 227 360	1 183 610	977 123
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	225	5 437	5 441
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	66 029	95 526	66 029
Кредиторская задолженность	1520	551 622	689 847	655 042
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	6 783	5 076	5 380
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	624 659	795 886	731 892
Стоимость чистых активов	-	602 701	387 724	245 231

* - 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Руководитель
 Мордвинов Олег Георгиевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

15 июня 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

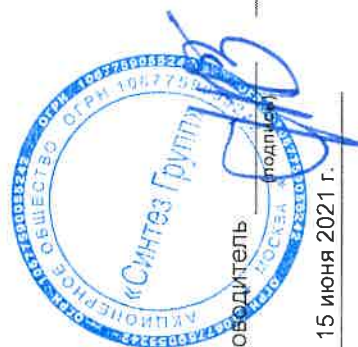
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	141 922	130 779	-	(141 596)	131 105
	5250	за 2019г.	75 708	293 282	(58 583)	(168 485)	141 922
в том числе:							
Расходы по инвестиционное программе по строительству подстанций и распределительный сетей	5241	за 2020г.	141 922	130 648	-	(141 465)	131 105
	5251	за 2019г.	75 708	290 002	(58 583)	(165 205)	141 922
Офисное оборудование	5242	за 2020г.	-	131	-	(131)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	3 280	-	(3 280)	-

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:			
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	4 082 811	3 073 328	2 012 755
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	-	-	-



Мордвинов Олег
Георгиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
МОСКВА, РОССИЯ
(подпись)

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



Руководитель
 Мордвинов Олег
 Георгиевич
 (расшифровка подписи)

15 июня 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Мордвинов Олег
Георгиевич
(расшифровка подписи)

15 июня 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года			поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	288 659	(6 730)	104 187	-	(98 773)	-	-	-	-	-	-	15 698	-	309 772	(6 730)
	5530	за 2019г.	385 260	(67 704)	199 645	-	(296 245)	-	-	-	-	-	-	-	-	288 659	(6 730)
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	70 678	-	46 625	-	(45 997)	-	-	-	-	-	-	-	-	71 306	-
	5531	за 2019г.	68 869	-	46 676	-	(44 867)	-	-	-	-	-	-	-	-	70 678	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	182 934	(6 730)	57 554	-	(2 309)	-	-	-	-	-	-	-	-	238 179	(6 730)
	5532	за 2019г.	233 564	(67 704)	150 603	-	(201 232)	-	-	-	-	-	-	-	-	182 934	(6 730)
Прочая	5513	за 2020г.	35 047	-	9	-	(50 466)	-	-	-	-	-	-	15 698	-	288	-
	5533	за 2019г.	82 827	-	2 366	-	(50 145)	-	-	-	-	-	-	-	-	35 047	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	288 659	(6 730)	104 187	-	(98 773)	-	-	-	-	-	X	X	X	309 772	(6 730)
	5520	за 2019г.	385 260	(67 704)	199 645	-	(296 245)	-	-	-	-	-	X	X	X	288 659	(6 730)

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	6 730	6 730	6 730	6 730	67 704	67 704
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	6 730	6 730	6 730	6 730	67 704	67 704
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло							
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	785 373	167 954	1 930	(349 932)	(3 371)	-	15 698	-	617 651	-	-	-
	5580	за 2019г.	721 071	407 973	1 837	(345 509)	-	-	-	-	785 373	-	-	-
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	174 604	54 549	-	(47 797)	(3 371)	-	-	-	177 985	-	-	-
	5581	за 2019г.	204 957	103 646	134	(134 132)	-	-	-	-	174 604	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	494 987	113 922	-	(261 450)	-	-	-	-	347 459	-	-	-
	5582	за 2019г.	407 358	254 405	-	(166 776)	-	-	-	-	494 987	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	20 255	(518)	803	(10 061)	-	-	15 698	-	26 177	-	-	-
	5583	за 2019г.	42 725	(79)	113	(22 505)	-	-	-	-	20 255	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	29 497	-	1 127	(30 623)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	50 000	1 591	(22 094)	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	66 029	-	-	-	-	-	-	-	29 497	-	-	-
	5585	за 2019г.	66 029	-	-	-	-	-	-	-	66 029	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1	1	-	(1)	-	-	-	-	1	-	-	-
	5586	за 2019г.	2	1	-	(2)	-	-	-	-	1	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	785 373	167 954	1 930	(349 932)	(3 371)	-	15 698	-	617 651	-	-	-
	5570	за 2019г.	721 071	407 973	1 837	(345 509)	-	-	-	-	785 373	-	-	-

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 _____
 Мординов Олег
 Георгиевич
 (расшифровка подписи)

15 июня 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 216	1 147
Расходы на оплату труда	5620	52 774	44 227
Отчисления на социальные нужды	5630	10 296	11 342
Амортизация	5640	56 113	41 762
Прочие затраты	5650	349 019	366 281
Итого по элементам	5660	469 418	464 759
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	658	15 617
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	470 076	480 376

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



Руководитель
Мордвинов Олег
Георгиевич
(расшифровка подписи)

15 июня 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	5 076	5 605	(3 745)	(153)	6 783
в том числе:						
Обязательства по отпускам	5701	5 076	5 605	(3 745)	(153)	6 783



Мордвинов Олег
 Георгиевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

15 июня 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	12 759	-	34 579
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	23 751
	5811	-	-	-



Мордвинов Олег
Георгиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

15 июня 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель *
 Мордвинов Олег
 Георгиевич
 (расшифровка подписи)

15 июня 2021 г.

место штампа
налогового органа

7719609274/773401001

(реквизиты
налогоплательщика(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган **7734, ИФНС России № 34 по г.Москве** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

Акционерное общество "Синтез Групп", 7719609274/773401001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН
(при наличии))

представил(а) **16.06.2021** в **17.18.10** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 1, 34, 2020

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файлах **NO_VUHOTCH_7734_7734_7719609274773401001_20210616_61fc0c2e-b9c5-4676-8970-0f73f43d50ad**

(наименование файлов)

в налоговый орган **7734, ИФНС России № 34 по г.Москве**
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **16.06.2021** и принята налоговым органом **16.06.2021**,

регистрационный номер **00000000001242194225**

7734, ИФНС России № 34 по г.Москве

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 16.06.2021 в 18:19
№ 7734 ИФНС России № 34 по г.Москве
Коновал Андрей Сергеевич, начальник инспекции
Сертификат: 3f4118c699526d9f4a2cb5752c2ff013b11692e43
Действует с 02.03.2021 до 03.03.2022