

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2021 г.**

ООО «Электрические сети»

Общие сведения	3
1. Общая информация.....	3
2. Территориально обособленные подразделения	3
3. Основные виды деятельности.....	3
4. Информация об исполнительных и контрольных органах	5
5. Информация о численности персонала.....	5
Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	5
6. Основа составления	5
7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	5
8. Нематериальные активы.....	6
9. Основные средства	6
10. Прочие внеоборотные активы	7
11. Материально-производственные запасы	7
12. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	7
13. Расходы будущих периодов.....	7
14. Задолженность покупателей и заказчиков.....	7
15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в ОДДС	8
16. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....	8
17. Кредиты и займы полученные	8
18. Оценочные обязательства	8
19. Отложенные налоги	9
20. Признание доходов.....	9
21. Учет договоров строительного подряда	9
22. Изменения в учетной политике	9
23. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.....	9
24. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.	9
Раскрытие существенных показателей.....	10
25. Информация по сегментам.....	10
26. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок	10
27. Поисковые активы	10
28. Основные средства	10
29. Незавершенные капитальные вложения	11
30. Долгосрочные финансовые вложения	11
31. Материалы и товары для перепродажи.....	11
32. Расходы будущих периодов.....	11
33. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям	12
34. Дебиторская задолженность	12
35. Краткосрочные финансовые вложения.....	12
36. Капитал и резервы	12
37. Долгосрочные обязательства	13
38. Кредиты и займы.....	13
39. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	13
40. Информация, связанная с полученными обеспечениями.....	13
41. Налогообложение.....	13
42. Кредиторская задолженность	13
43. Расходы по обычным видам деятельности	14
44. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами..	15
45. Прочие доходы и расходы.....	16
46. Государственная помощь	16
47. Дочерние и зависимые общества.....	16
48. Информация о связанных сторонах	17
49. Вознаграждение основному управленческому персоналу	17
50. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	18
51. Условные обязательства	18
52. Учет договоров строительного подряда	18
53. Участие в совместной деятельности	18

54. Риски хозяйственной деятельности	18
55. Информация об инновациях и модернизации производства	18
56. О непрерывности деятельности.....	18
57. События после отчетной даты	19

I.

Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Электрические сети» создано в соответствии с Постановлением администрации городского поселения город Бирск муниципального района Бирский район от 18.05.2012г. №1337 «О реорганизации Муниципального унитарного предприятия «Электрические сети» городского поселения город Бирск муниципального района Бирский район РБ в форме преобразования в общество с ограниченной ответственностью». Учредителем и собственником имущества является Князев Иван Николаевич.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 г. ООО «Электрические сети» не имеет в своем составе обособленные структурные подразделения.

Филиалы и представительства Предприятие не имеет.

3. Основные виды деятельности

- 1) передача электрической энергии;
- 2) осуществляет деятельность по эксплуатации наружных систем электроснабжения и наружного освещения: трансформаторных подстанций, распределительных пунктов, воздушных и кабельных линий электропередач, системы диспетчерского управления, опор и светильников;
- 3) распределение электрической энергии;
- 4) осуществляет обслуживание электрических объектов и сетей, находящихся на балансе предприятия, а также оказание услуг потребителям на договорной основе;
- 5) осуществляет меры по экономии электроэнергии;
- 6) строительство зданий и сооружений 1 и 2 уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом, включая
 - работы по устройству наружных сетей и коммуникаций:
 - установка опор линий электропередач, линий промышленного и городского транспорта,
 - работы по устройству внутренних инженерных систем и оборудования:
устройство электроснабжения до 1000 В,
устройство электроосвещения,
монтаж технологического оборудования электротехнических установок,
пусконаладочные работы электротехнических устройств;
- 7) проектирование зданий и сооружений 1 и 2 уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом, включая
 - разработку разделов проектной документации на строительство зданий и сооружений и их комплексов,
инженерное оборудование, сети и системы,
электроснабжение до 10 кВ включительно;
- 8) выполняет испытание и ремонт измерений электрооборудования электроустановках напряжением до и выше 1000 В;
- 9) перевозка пассажиров и грузов автомобильным транспортом, для обеспечения собственных нужд.

Объемы оказания услуг

По состоянию на 31 декабря 2021 года на обслуживании предприятия находится:

- 160,528 км воздушных линий 10 кВ (ВЛ-10 кВ)
- 436,180 км воздушных линий 0,4 кВ (ВЛ-0,4 кВ)

- 93,075 км кабельных линий 10 кВ (КЛ-10 кВ)
- 52,214 км кабельных линий 0,4 кВ (КЛ-0,4 кВ)
- 262 шт трансформаторных подстанций 10/0,4 кВ (ТП-10/0,4 кВ)
- 3 шт распределительных пункта 10 кВ, совмещенных с трансформаторными подстанциями уровнем напряжения 10/0,4 кВ (РПТП-10/0,4 кВ)
- 4 шт распределительных пункта уровнем напряжения 10 кВ (РП-10 кВ).

За 2021 год оказано услуг на общую сумму 275055 тыс. руб., что составляет 113,2% к уровню прошлого года.

Наименование оказываемых услуг	Ед. изм.	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Передача электроэнергии	тыс. р	219168	200083	194007
Прочая деятельность	тыс. р	17188	39185	20544
Технологическое присоединение	тыс. р	38699	3760	416
ВСЕГО	тыс. р	275055	243028	214967

ТЕХНИКО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ за 2021 год

№ п/п	Наименование	Сумма (тыс. руб.) за 2021г.	Сумма (тыс. руб.) за 2020г.	Темп роста (%)
1	Выручка	275 055	243 028	113,2
	в том числе по основной деятельности	219 168	200 083	109,5
	по прочей деятельности (в т.ч. ТП)	55 887	42 945	130,1
2	Полезный отпуск электроэнергии потребителям (тыс. кВтч)	99 268	83 779	118,5
3	Потери в сетях (%)	16,41	16,41	100
	норматив факт	10,36	12,0	86,3
4	Себестоимость	183 004	187 176	97,8
	в том числе по основной деятельности	146 456	139 695	104,8
	по прочей деятельности (в т.ч. ТП)	36 548	47 481	77,0
5	Финансовый результат:	92 051	55 852	164,8
	в том числе по основной деятельности	72 712	60 388	120,4
	по прочей деятельности (в т.ч. ТП)	19 339	-4 536	-
6	Рентабельность (%)	50,3	29,84	168,6
7	Чистая прибыль	74 142	43 778	169,4
8	Дебиторская задолженность	19 979	17 043	117,2
9	Кредиторская задолженность	84 556	53 664	157,6

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Князевым Иваном Николаевичем

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

113 человек в 2021 году

114 человек в 2020 году;

126 человек в 2019 году.

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. 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 6 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 нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Предприятия утверждена приказом директора от 30.12.2020г. № 134.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. 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

дебиторской и кредиторской задолженности произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переквалификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

8. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отсутствуют

9. Основные средства

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. Учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости следующие виды активов: Воздушные линии, Кабельные линии, Трансформаторные подстанции, Трансформаторы и АСКУЭ. Остальные активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но стоимостью не более 40 000 руб. учитывать в составе материально-производственных запасов.

В соответствии с учетной политикой Предприятия производит переоценку объектов основных средств один раз в пять лет.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. - 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.

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

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, запрашиваемой у арендодателя. Арендованные земельные участки и участки, полученные в пользование на 25 лет, отражены по кадастровой стоимости.

Группа основных средств	Срок полезного использования, лет
1	2
Здания	7-30 и более
Сооружения	7-30 включительно
Машины и оборудование	1-15 включительно
Транспортные средства	3-5 включительно
Хозяйственный инвентарь	3-7 включительно

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают:

- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в

эксплуатацию;

- оборудование, требующее монтажа;
- незавершенные операции по осуществлению капитальных вложений в действующие или вновь приобретаемые объекты.

10. 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

11. 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.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

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

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном объеме на управленческие расходы по направлениям деятельности пропорционально сумме начисленной заработной платы основных работников.

13. Расходы будущих периодов

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

14. Задолженность покупателей и заказчиков

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

Задолженность покупателей и заказчиков, 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.

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.

15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам денежные документы и отражает по статье «Денежные средства» бухгалтерского баланса.

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: косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

16. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Уставом Общества предусмотрено создание резервного капитала в объеме 5 % Уставного капитала.

17. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

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 (заемных) договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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.

18. Оценочные 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 Обществе и среднедневной заработной платы на конец отчетного периода.

Оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

В конце отчетного года по результатам проверки и обоснованности признания оценочных обязательств их сумма может быть:

- уменьшена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины

оценочного обязательства. При этом сумма, на которую уменьшается оценочное обязательство, относится на прочие расходы;

- увеличена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую увеличивается оценочное обязательство, относится аналогично начислению обязательства;

- остаться без изменения;

- списана полностью при наличии информации, позволяющей сделать вывод о прекращении выполнения условий признания оценочного обязательства. При этом вся сумма оценочного обязательства включается в прочие доходы.

19. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Учет ведется балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

20. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере начисления.

В составе прочих доходов Общества признаются, в частности:

- доходы от продажи и прочего выбытия основных средств, товарно-материальных ценностей и иных активов - по мере признания выручки;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров - в том отчетном периоде, в котором решение суда вступило в законную силу или они признаны Обществом;

- оприходование материалов от списания имущества - по мере образования.

21. Учет договоров строительного подряда

Предприятие осуществляет деятельность, где выступает в качестве подрядчика или субподрядчика в договорах строительного подряда.

22. Изменения в учетной политике

С 2021 года информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете балансовым методом.

23. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировка данных предшествующего периода в 2021 году не производилась.

24. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные ошибки Предприятием не выявлены в 2021 году.

III. Раскрытие существенных показателей

25. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам» на основе анализа источников и характера рисков, связанных с деятельностью Общества, и прибыли, извлекаемой им, организационной и управленческой структуры, системы внутренней отчетности для формирования данных по сегментам первичной признана информация по операционным сегментам, а вторичной - по географическим сегментам.

Первичная информация - операционные сегменты

В деятельности Общества выделены 3 основных операционных сегмента:

- Передача электроэнергии
- Прочая деятельность
- Техприсоединение.

Удельный вес видов деятельности составляет:

- Передача электроэнергии – 79,7%;
- Прочая деятельность – 6,2%;
- Техприсоединение -14,1%

26. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

В отчетном году объекты учета нематериальных активов отсутствуют.

27. Поисковые активы

Затраты на освоение природных ресурсов в 2021 году в Обществе не осуществлялись.

28. Основные средства

В течение 2021 года Предприятие приобрело, построило и модернизировало основные средства на сумму 165112 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду

Общество в 2021 году предоставляло в аренду трансформаторную подстанцию.

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств в 2021 году не проводилась.

Основные средства с ограниченным правом собственности

В залоге под обеспечение обязательств по договору о предоставлении невозобновляемой кредитной линии находились здания расположенные на земельном участке по адресу г. Бирск, ул..Кольцевая д.1 до 24.11.2021г

На 31.12.2021 в залоге находится самоходная техника Экскаватор погрузчик JCB 4CX 142WM в количестве 2 шт по Договору №0021-GS1/00003/0302

29. Незавершенные капитальные вложения

В строке 1152 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Незавершенное строительство	5308	-	1389
Строительство БКТП 1-7 Дема 2*1000 кВа	5308	-	-
Строительство ВЛ-10 кВ (КВЛ-10 кВ от ПС 220 кВ Уфа-Южная до 1477 км трассы М-5 Урал) (ф.6)	-	-	931
Строительство КЛ-10 кВ (КВЛ-10 кВ от ПС 220 кВ Уфа-Южная до 1477 км трассы М-5 Урал) (ф.6)	-	-	458

30. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

31. Материалы и товары для перепродажи

Учитывая, что текущая рыночная стоимость оказываемых Обществом работ (услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при выполнении работ (оказании услуг) не создавался.

Стоимость запасов, определяемая исходя из используемого Предприятием способа оценки запасов, показывается по строке 1210 «Запасы» составляет:

Наименование статьи	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Сырье и материалы	14773	8961	9509
Топливо	78	71	72
Товары	-	-	-
Запасные части	71	82	152
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	386	368	481
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	1004	920	688
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации		1076	954
Итого	16312	11478	11856

32. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к

последующим отчетным периодам.

- Затраты на приобретение программного обеспечения 786 тыс.руб.

33. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

Сумма налога на добавленную стоимость в Обществе по состоянию на 31.12.2019г. отсутствует.

34. Дебиторская задолженность

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.

В составе показателя «Авансы выданные (расчеты с поставщиками и подрядчиками)» (строка 12301 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

Сумма авансов, отраженных в строке 1231 бухгалтерского баланса, составляет:

на 31 декабря 2021 г. 1391 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 г. 205 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. 7372 тыс. руб.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 1232 «Расчеты с покупателями и заказчиками» бухгалтерского баланса составляет:

на 31 декабря 2021 г. 15723 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 г. 11920 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. 15282 тыс. руб.

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 1233 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1			
Расчеты по займам с работниками	58	435	385
Переплата по налогам	2660	4394	-
Авансы по страхованию ОСАГО	96	83	82
На торговых площадках и РТИТС	51	6	3
ИТОГО	2865	4918	470

35. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

36. Капитал и резервы Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2021 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2021 года величина уставного капитала не изменилась.

Резервный капитал

Резервный капитал предусмотренный Уставом Общества создан в полном объеме.
В течение 2021 года величина резервного капитала не изменилась

37. Долгосрочные обязательства

На 31.12.2021 сумма долгосрочных займов составляет 18150 тыс руб

38. Кредиты и займы

Имеются остатки непогашенных кредитов и займов в сумме 8630 тыс. рублей.
Просроченных платежей по кредитам нет.

39. Информация, связанная с использованием денежных средств

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2021 году не производилось.

40. Информация, связанная с полученными обеспечениями

Обеспечения в 2021 году получено не было.

41. Налогообложение

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

42. Кредиторская задолженность

В 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.

По строке 1521 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность в сумме:

на 31 декабря 2021 г. 69442 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 г. 29137 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. 11486 тыс. руб.

Перечень организаций - кредиторов, перед которыми Общество имеет наибольшую задолженность:

тыс. руб.

Наименование организации-кредитора	Сальдо по состоянию на 31.12.2021	Сальдо по состоянию на 31.12.2020	Сальдо по состоянию на 31.12.2019
ООО "УРАЛТРАНССТРОЙ"	20515	14340	7269
ООО "УКЗ № 3 ОАО КЖД"	22890	-	-
ООО «ЭЗОИС-УРАЛ»	6370		
ООО «Энергоучет»	6363	2847	661
ООО "ЭСКБ"	990	2170	-

По строке 1522 «Расчеты с покупателями и заказчиками» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

на 31 декабря 2021 г. 4619 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 г. 8874 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 г. 4971 тыс. руб.

По строке 1523 бухгалтерского баланса отражена задолженность по налогам и сборам в сумме:

на 31 декабря 2021 г. 4829 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 г. 5013 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 г. 10335 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование налога	2021 год			
	Сальдо на начало периода	Начислено	Уплачено	Сальдо на конец периода
Налог на прибыль	(4393)	17836	16103	(2660)
НДС	3475	10972	11261	3186
Налог на доходы физических лиц	1358	9113	9369	1102
Налог на имущество	118	1040	658	500
Налог на транспорт	40	160	160	40
Налог на землю	22	(21)	0	1
ИТОГО (без Налога на прибыль)	5013	21264	21448	4829

По строке 1526 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» бухгалтерского баланса отражена прочая кредиторская задолженность:

Наименование организации-кредитора	Сальдо по состоянию на 31.12.2021	Сальдо по состоянию на 31.12.2020	Сальдо по состоянию на 31.12.2019
Расчеты с учредителями	-	2874	4023
Алименты	30	34	41
ИТОГО	2908	4064	4064

43. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг соотносится с общей суммой произведенных затрат, отраженных в таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

АНАЛИЗ СЕБЕСТОИМОСТИ
передачи электрической энергии по сетям

№ п/п	Наименование	Факт	Удельный вес,	Факт	Удельный вес,	Темп роста, %
		2021 г	%	2020 г	%	
1	Материалы, тыс. руб.	8 189	5,6	7 306	5,2	112,1
2	Амортизация, тыс. руб.	41 837	28,6	31 324	22,4	133,6
3	Капитальный ремонт, тыс. руб.	12 365	8,4	18 517	13,3	66,8
4	Расходы на оплату труда, тыс. руб.	41 005	28,0	40 514	29,0	101,2
5	Отчисления на социальные нужды, тыс. руб.	7 290	5,0	8 439	6,0	86,4
6	Прочие расходы, тыс. руб.	5 668	3,9	4 240	3,1	133,7
7	Потери, тыс. руб.	30 102	20,5	29 355	21,0	102,5
8	Всего расходов по полной себестоимости, тыс. руб.	146 456	100	139 695	100	104,8
9	Полезный отпуск электрической энергии, тыс.кВт.ч	99 268	х	83 779	х	118,5
10	Себестоимость 1 кВт. ч отпущенной электроэнергии, руб.	1,48	х	1,67	х	88,6
11	Расходы на содержание сетей, тыс. руб.	116 354	79,4	110 340	79,0	105,5
12	Условные единицы	3 377,04	х	3090,87	х	109,3
13	Расходы на 1 условную единицу	34 454	х	35699	х	96,5

44. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами

Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в 2021 году не проводились.

45. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2021 г.	2020г.
	Доходы	Доходы
Реализация прочего имущества	331	1415
Реализация ОС	-	8
Бездоговорное потребление э/э	1801	490
Ликвидация ОС	2613	4705
Штрафы, возмещение убытков	312	73
Списание кредиторской задолженности	788	-
Финобеспечение ФСС	30	53
Агентское вознаграждение	107	-
Перерасчет налога на землю	89	-
Возврат госпошлины	-	11
Итого прочие доходы	6071	6755
	Расходы	Расходы
Налог на имущество	1041	572
Услуги банка	348	381
Ликвидация ОС	-	374
Реализация прочего имущества	314	1278
Паспортизация	53	-
Госпошлина	148	62
Социальные нужды	1681	1274
Прочии	16	-
Формирование резервов по сомнительным долгам	112	-
Переоценка ОС	-	150
Итого прочие расходы	3713	4091

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2021 соответственно, представлены в отчетности Общества развернуто.

46. Государственная помощь

Государственная помощь в 2021 году не предоставлялась

47. Дочерние и зависимые общества

У Общества отсутствуют дочерние и зависимые Общества.

48. Информация о связанных сторонах

Учредителем и собственником ООО «Электрические сети» является Князев Иван Николаевич.

Связанными сторонами общества являются:

№ п/п	ИНН	Организационно- правовая форма	Полное наименование	Юридический адрес
1	0257006727	Общество с ограниченной ответственностью	ООО "Речной Порт "Бирск"	452450, Республика Башкортостан, Бирский район, город Бирск, Набережная улица, 1
2	0257008315	Общество с ограниченной ответственностью	ООО "Мотор- Холдинг"	452450, Республика Башкортостан, Бирский район, город Бирск, улица Мира, 22а
3	0272918894	Общество с ограниченной ответственностью	ООО "БГМП"	450095, Башкортостан респ, г.о. город Уфа, г Уфа, ул Чебоксарская, д. 12, помещ. 3
4	025701969839	Индивидуальный предприниматель	ИП Князев Иван Николаевич	Республика Башкортостан, город Уфа

В 2021 году взаимоотношения со связанными сторонами осуществлялись на основе договорных отношений по рыночным ценам.

Операции с прочими связанными сторонами

Факты хозяйственной деятельности с прочими связанными сторонами в 2021 году Обществом отсутствовали.

49. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора, главного инженера, главного бухгалтера, начальников отделов и участков. Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

	2020 г.	2020 г.	2019 г.
Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:			
а) краткосрочные вознаграждения;	18843	18797	20150
б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-	-

50. 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 финансовых результатах. Суммы по графе «Признано» включают величину признанных оценочных обязательств по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам – 6416 тыс. руб.

51. Условные обязательства

Условные обязательства отсутствуют.

Условные активы Условные активы отсутствуют.

52. Учет договоров строительного подряда

В 2021 году Общество в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда выполняло работы по строительству.

53. Участие в совместной деятельности

В 2021 году Общество не участвовало в простом товариществе.

54. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

55. 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 модернизации производства, в случае ее существенности приводится в соответствующих разделах пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

56. О непрерывности деятельности

ООО «Электрические сети» не известно о событиях или условиях, которые в отдельности или совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

ООО «Электрические сети» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, отсутствует намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Планируется внедрение нового оборудования и расширение рынка сбыта.

57. События после отчетной даты

Объявление в установленном порядке дебитора Общества банкротом (по состоянию на отчетную дату по которому уже осуществлялась процедура банкротства) не осуществлялось.

Информация о существенном снижении стоимости активов и долгосрочных финансовых вложений Общества после отчетной даты отсутствует.

Существенные ошибки в бухгалтерском учете или факты нарушения законодательства, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

После отчетной даты указанные ниже события не возникали:

- принятие решения о реорганизации Общества;
- приобретение предприятия как имущественного комплекса;
- прекращение существенной части основной деятельности Общества.

Директор

Главный бухгалтер

« 28 » февраля 2022г.



Князев И.Н.

Смирнова Л.Е.

