



ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Горэлектросеть» за 2021 год.

АО «Горэлектросеть» ИНН 2628002660 КПП 2628010001 ОГРН 1022601319124 в 2021 году оказывало организациям города и населению услуги по реализации электрической энергии.

Среднесписочная численность работающих за 2021 г. - 31 человек.

Исполнительный орган Общества - генеральный директор Игнатенко Сергей Васильевич.

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

Состав, содержание и оформление бухгалтерской отчетности за 2021 год соответствует требованиям Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту, проверяется аудиторской организацией ООО АК "ЮЭКО-АУДИТ", которая является членом СРО "Ассоциация "Содружество" ОРНЗ 12006011068.

Основные финансовые показатели:

По строке 2200 «Прибыль от продаж» отражены – 111261 тыс. руб., в том числе:

- продажа электроэнергии, прибыль – 110882 тыс. руб.
- услуги основного производства, прибыль – 379 тыс. руб.

По строке 2340 «Прочие доходы» отражены – 105549 тыс. руб., в том числе:

- доходы от аренды – 13 тыс. руб.
- штрафы, пени полученные - 15804 тыс. руб.
- судебные и арбитражные сборы – 641 тыс. руб.
- доходы от списания кредиторской задолженности – 26 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам – 87481 тыс. руб.
- доходы от реализации ТМЦ - 1577 тыс. руб.
- прочие доходы 7 тыс. руб.

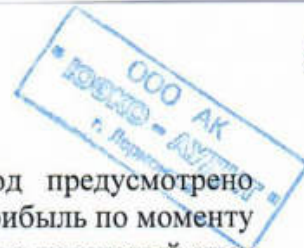
По строке 2350 «Прочие расходы» отражены – 104156 тыс. руб., в том числе:

- расходы по коллективному договору – 1768 тыс. руб.
- страховые взносы с прочих выплат персоналу – 238 тыс. руб.
- госпошлина, судебные и арбитражные сборы – 1535 тыс. руб.
- расходы от списания дебиторской задолженности – 15 тыс. руб.
- расходы по обслуживанию ценных бумаг – 407 тыс. руб.
- налоги – 1359 тыс. руб.
- перерасчет в связи с изменением тарифа – 10933 тыс. руб.
- расходы от реализации ТМЦ - 1421 тыс. руб.
- создание резерва по сомнительным долгам – 86377 тыс. руб.
- прочие – 103 тыс. руб.

Сумма отложенного налога на прибыль, обусловленного возникновением (погашением) временных разниц по оценочным обязательствам и резервам на оплату отпусков и страховых взносов за отчетный период составила 74 тыс.руб. (ОНО 6 тыс.руб., ОНА 80 тыс.руб.)

Прибыль до налогообложения составила 93587 тыс.руб., текущий налог на прибыль 19168 тыс.руб., расход по налогу за отчетный период 19094 тыс.руб., условный расход по налогу 18717 тыс.руб., постоянный налоговый расход 376 тыс.руб., , чистая прибыль за 2021 год 74493 тыс.руб.

По итогам 2021 года базовая прибыль на одну акцию составила 11198,65 рублей.



Учетной политикой для целей налогообложения на 2021 год предусмотрено определение налогооблагаемой базы по НДС по отгрузке и налогу на прибыль по моменту начисления. В соответствии с главой 25 налогового кодекса в 2021 году налоговый учет велся на отдельных регистрах. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится по средней стоимости. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно (п. 47, 48 ФСБУ 5/2019).

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

Принимаемые методы учетной политики на предприятии не противоречат действующим нормативным актам.

АО «Горэлектросеть» будет продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты, и информация о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты, и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности АО «Горэлектросеть» продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствует.

В течение 2021 года АО «Горэлектросеть» участвовало в 78 судебном разбирательстве, общая сумма предъявленных исковых требований составила 79230 тыс.руб. Также были направлены 330 претензий на общую сумму 313725 тыс.руб.

АО «Горэлектросеть» и АО «КСК» являются связанными сторонами, АО «КСК» оказывает услуги по передаче электрической энергии по сетям и компенсирует потери в сетях. За 2021 год стоимость услуг по передаче составила 777480 тыс.руб., компенсация потерь в сетях 142028 тыс.руб., дебиторская задолженность АО «Горэлектросеть» за услуги по передаче на 31.12.2021 года составила 2250 тыс.руб., дебиторская задолженность АО «КСК» за компенсацию потерь в сетях на 31.12.2021 года составила 30074 тыс.руб. Взаимоотношения и операции со связанными сторонами были надлежащим образом отражены в учете и раскрыты в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 года № 48н.

Акционерами АО «Горэлектросеть» являются физические лица. Членами Совета директоров являются:

- Мурадов Сергей Юрьевич
- Игнатенко Сергей Васильевич
- Савина Светлана Александровна
- Шестак Татьяна Федоровна
- Нахушев Руслан Рашидович
- Полуденнова Оксана Александровна
- Малхасьян Александр Ованесович

Совету директоров в течение 2021 года вознаграждение не выплачивалось. Сделки с аффилированными лицами в 2021 году не проводились.

35

Бенефициарным владельцем организации является Мурадов Сергей Юрьевич, с долей участия в уставном капитале 100 %, является Председателем Совета директоров АО «Горэлектросеть». Бенефициарному владельцу в течение 2021 года вознаграждение не выплачивалось. Сделки с бенефициарным владельцем в 2021 году не проводились.

Основной управленческий персонал организации:

- Игнатенко Сергей Васильевич – генеральный директор
- Веремеенко Валентина Александровна – заместитель генерального директора
- Краснопольский Сергей Васильевич – финансовый директор.

Заработная плата основному управленческому персоналу выплачивалась согласно штатному расписанию:

- начислено заработной платы – 4213 тыс.рублей
- начислено отпускных – 131 тыс.рублей
- начислены страховые взносы – 716 тыс.рублей
- удержан НДФЛ из заработной платы – 565 тыс.рублей.

Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и других платежей в пользу основного управленческого персонала не производилась.

Собрание акционеров запланировано в мае 2022 года.

Генеральный директор

С.В. Игнатенко

Финансовый директор

С.В. Краснопольский

24.02.2022г.

