Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО "ПЭРК"
за 2021 год

Содержание

1. Общие сведения и структура Общества 3

2. Учетная политика 4

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности 4
2.2. Оценка активов и обязательств 4
2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 4
2.4. Прочие положения Учетной политики 4
2.5. Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности 4
2.6. Активы и обязательства в иностранной валюте 4

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу 5

3.1. Основные средства 5
3.2. Нематериальные активы 5
3.3. Запасы 5
3.4. Дебиторская задолженность 6
3.5. Заемные средства 6
3.5.1. Краткосрочные заемные средства 6
3.6. Кредиторская задолженность 6
3.7. Оценочные обязательства 6

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах 7

4.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг 7
4.2. Себестоимость продаж 7
4.3. Управленческие расходы 8
4.4. Прочие доходы и расходы 8
4.5. Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток) 8

5. Прочие пояснения 9

5.1. Операции со связанными сторонами 9
5.2. События после отчетной даты 9
5.3. Условные факты хозяйственной деятельности 9
5.4. Информация по прекращаемой деятельности 9
5.5. Информация о последствиях пандемии коронавируса 9
5.6. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности. 9

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ПЭРК" (далее – «Общество») за 2021 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1. Общие сведения и структура Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Пермская электроремонтная компания» (далее ООО «ПЭРК») создано путем реорганизации в форме преобразования Закрытого акционерного общества «Пермская электроремонтная компания» 23 ноября 2005 года за основным государственным регистрационном номером 1055903440218 (Свидетельство о государственной регистрации Серия 59 № 003042001). Зарегистрировано в ИФНС по Мотовилихинскому району г. Перми.

Юридический адрес предприятия: 614107,г. Пермь, ул. Уральская, 63

Почтовый адрес: 614055 г. Пермь, ул. Промышленная,96а, а/я 6897

Последняя редакция Устава Общества зарегистрирована 15.12.2009 г., изменения в устав зарегистрированы 11.02.2020 г.

Предприятие состоит на учете в Инспекции ФНС России по Индустриальному району г. Перми, по Свердловскому району г Перми, по Межрайонной инспекции ФНС России №3 по Республике Коми по местонахождению обособленных подразделений:

614055 г. Пермь, ул. Промышленная,96 А

614006, г.Пермь, ул. Глеба Успенского, 15 А

169347, Республика Коми, г.Ухта, пгт.Ярега

Основным видом деятельности является: Ремонт электрического оборудования

Среднесписочная численность работников за 2021 год составила 413 человека, в том числе 53 женщин и 360 мужчин.

По состоянию на 31.12.2021 года уставный капитал общества составляет 10 000 тыс.руб. Собственниками являются:

ООО «ЭМТЭК» в доле 40 %

ООО «Интер-ТЭК» в доле 60%

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор. Генеральный директор избирается на должность Общим собранием участников общества сроком на 5 лет. Генеральный директор в своей деятельности подотчетен Общему Собранию участников Общества. Компетенция указанных органов определена Уставом Общества.

Генеральным директором общества с 01.01.2022 года утвержден Белоусов Виталий Валерьевич.

Главным бухгалтером общества с 11.02.2021 г утверждена Нуриахметова Екатерина Викторовна.

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и представлена в тысячах рублей.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.2. Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным (оборотным), если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.4. Прочие положения Учетной политики

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в разделах ниже.

2.5. Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности

Общество не формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010, предусматривающие раскрытие оборотов по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам. По мнению Общества, информация об оборотах дебиторской, кредиторской задолженности и запасов не является существенной для пользователей бухгалтерской отчётности Общества, а данные о соответствующих остатках по видам дебиторской и кредиторской задолженности, запасов представляются в бухгалтерском балансе и настоящих Пояснениях. Иная существенная информация, предусмотренная табличными формами, включена в настоящие Пояснения.

2.6. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладов), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют Банка России, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы валют на 31 декабря 2021 г. составили:

- 74,2926 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2020 г. – 73,8757 руб., 31 декабря 2019 г. – 61,9057 руб.);
- 84,0695 руб. за 1 евро (31 декабря 2020 г. – 90,6824 руб., 31 декабря 2019 г. – 69,3406 руб.).
- 100,0573 за 1 фунт стерлингов (евро (31 декабря 2019 г. – 100,0425 руб., 31 декабря 2019 г. – 81,1460 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета в рубли в течение года (в том числе на отчетную дату) стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н. Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация всех основных средств в бухгалтерском учете производится линейным способом. Переоценка основных средств не производится.

Информация о наличии и движении основных средств, ином использовании основных средств, незавершенных капитальных вложениях, изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, раскрыта в приложении № 2 к данным Пояснениям.

3.2. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования устанавливается приказом по предприятию.

Общество не имеет нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования.

Сроки полезного использования и способы амортизации нематериальных активов проверяются в конце каждого финансового года и, при необходимости, корректируются. Все корректировки отражаются на перспективной основе как изменения в оценочных значениях. В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Информация о наличии и движении нематериальных активов, первоначальной стоимости нематериальных активов, созданных Обществом, нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, а также о незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов раскрыта в приложении № 1 к данным Пояснениям.

3.3. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам и стоимостью до 40 000 рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются за вычетом резерва под обесценение запасов.

При отпуске (внутреннем перемещении) запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Информация о наличии и движении запасов, запасах, находящихся в залоге раскрыта в приложении № 3 к данным Пояснениям.

3.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе развернуто в разрезе каждого дебитора и каждого договора.

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов учтены в составе прочих расходов.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в приложении № 4 к данным Пояснениям.

3.5. Заемные средства

3.5.1. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные Обществом.

Информация о наличии и движении задолженности по кредитам и займам раскрыта в приложении № 5 к данным Пояснениям.

3.6. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества.

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в приложении № 6 к данным Пояснениям.

3.7. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, созданы следующие оценочные обязательства

- Оценочное обязательство по оплате отпусков;
- Оценочное обязательство по премии
- Вознаграждение по итогам работы за год

В соответствии с п. 14 Учетной политики Общества указанные оценочные обязательства формируются следующим образом:

- Оценочное обязательство по оплате отпусков создается ежемесячно по мере возникновения у сотрудников права на будущие оплачиваемые отпуска либо на компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении. Сумма отчислений в резерв рассчитывается по каждому сотруднику отдельно и определяется по формуле:

Резерв = Д*Зп*Св, где

Д - количество календарных дней, которые дают работнику право на отпуск

Зп - среднедневная заработная плата работника

Св- страховые взносы на обязательное социальное страхование, включая страхование от несчастного случая на производстве

Отчисления в резерв относятся на счета учета затрат подразделений, в которых работают сотрудники. По мере использования работниками отпусков (выплаты компенсации за неиспользованный отпуск) суммы резерва уменьшаются.

Организация имеет обязательства по бесплатному устранению выявленных в течение гарантийного периода недостатков по выполненным ремонтам. Вероятность исполнения данных обязательств оценивается как малая, в связи с этим оценочное обязательство по гарантийному ремонту не создается.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в приложении № 7 к данным Пояснениям.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов.

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Информация о величине и структуре выручки раскрыта в приложении № 8 к данным Пояснениям.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Руководством Общества не принято решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

4.2. Себестоимость продаж

Расходами Общества в целях бухгалтерского учета признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению собственников имущества.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на следующие виды:

- Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах);
- Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах);

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Информация о величине и структуре себестоимости продаж раскрыта в приложении № 8 к данным Пояснениям.

4.3. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы для нужд управления Обществом, не связанные непосредственно с производственным процессом.

Информация о величине и структуре управленческих расходов раскрыта в приложении № 8 к данным Пояснениям.

4.4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи иностранной валюты, финансовых вложений, результат от продажи основных средств и иных активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции.

Информация о величине и структуре прочих доходов и расходов раскрыта в приложении № 8 к данным Пояснениям.

4.5. Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%

Условный расход по налогу на прибыль за 2021 г. составил 22 581,0 тыс. руб. Постоянные разницы за 2021 г. составили 5 190,6 тыс. руб., что привело к образованию постоянных налоговых расходов в сумме 1 038,1 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль за 2020 г. составил 35 754,0 тыс. руб. постоянные разницы за 2020 г. составили 1 601,2 тыс. руб., что привело к образованию постоянных налоговых расходов в сумме 340,5 тыс. руб.

Временные вычитаемые разницы за 2021 г. составили 69 728,9 тыс. руб., которые привели к образованию отложенного налогового актива в сумме 13 945,8 тыс. руб., Временные налогооблагаемые разницы за 2021 г. составили 2 524,4 тыс. руб., которые привели к образованию отложенного налогового обязательства в сумме 504,9 тыс. руб., Изменения отложенных налоговых активов и обязательств в сумме 7 586 тыс.руб. показываются свернуто и отражены в отчете о финансовых результатах по строке 2412.

Временные вычитаемые разницы за 2020 г. составили 33 671,5 тыс. руб., которые привели к образованию отложенного налогового актива в сумме 6734,3 тыс. руб., Временные налогооблагаемые разницы за 2020 г. составили 4 399 тыс. руб., которые привели к образованию отложенного налогового обязательства в сумме 879,8 тыс. руб., Изменения отложенных налоговых активов и обязательств в сумме 973 тыс.руб., в том числе результат от пересчета отложенного налогового актива и обязательств за 2020 год в связи с изменением ставки налога на прибыль в сумме 29.4 тыс. руб показываются свернуто и отражены в отчете о финансовых результатах по строке 2412.

Налог на прибыль за 2021 г. (строка 2410 «Налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах) составил 23 619 тыс. руб..

Информация о величине условного дохода (расхода), изменениях отложенных налоговых обязательств и активов, текущего налога на прибыль раскрыта в приложении № 9 к данным Пояснениям.

5. Прочие пояснения

5.1. Операции со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н, связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Аффилированными лицами по отношению к предприятию выступают:

1. Паршиков Евгений Константинович, владеющий 100 % доли в уставном капитале ООО «Интер ТЭК».
2. Санников А.Г., владеющий 79,7 % доли в уставном капитале ООО «ЭМТЭК».
3. Белоусов В.В., владеющий 10,3% доли в уставном капитале ООО «ЭМТЭК» и является единоличным исполнительным органом ООО «ПЭРК»

В 2021 г. Общество начислило краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, льготы) ключевому управленческому персоналу на общую сумму 31 114 тыс. руб. (2020 г.: 26 386 тыс. руб.). Указанные суммы включают НДФЛ.

Вознаграждения долгосрочного характера ключевому управленческому персоналу не выплачивались.

В 2021 году было распределено прибыли на дивиденды:

- по итогам 2020 года – 86 182 тыс. руб.,
- по итогам полугодия 2021 года - 35 000 тыс. руб.

5.2. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2021 год.

5.3. Условные факты хозяйственной деятельности

В роли истца и ответчика на отчетную дату и до даты подписания отчетности организация не выступает

5.4. Информация по прекращаемой деятельности

В соответствие с приказом Министерства Финансов РФ №66н от 02.07.2002 г об утверждении положения по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности"ПБУ 16/02 информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

5.5. Информация о последствиях пандемии коронавируса

Последствия пандемии коронавируса COVID-19 на показателях бухгалтерской отчетности существенно не отразились.

5.6. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности.

Объем потребленных энергоресурсов в 2021 году составляет:

- Электроэнергия – 3 338,5 тыс.кВтч на сумму 17 456,3 тыс.руб.
- Тепловая энергия – всего 305 842 Гкал на сумму 307 015,3 тыс.руб., в том числе переданная субабонентам – 117 255 Гкал на сумму 124 131,9 тыс.руб.

- Бензин автомобильный – 26 633 л на сумму 1 003,8 тыс. руб.
- Дизельное топливо – 3 082 л на сумму 130,5 тыс.руб.

Обязательное энергетическое обследование на предприятии было проведено в период сентябрь 2018 – январь 2019 год.

Основные потребители энергоресурсов являются:

- Центральные тепловые пункты ЦПВТС производство горячей воды на отопление - 182 909 Гкал (59,8%), 2 232,0 тыс.кВтч. (66,8%).

Государственная помощь для реализации мероприятий в сфере энергосбережения и повышения энергетической эффективности не предоставлялась.

Перспективные направления в энергосбережении и повышении энергетической эффективности:

- Дальнейшее совершенствование, оптимизация схемы теплоснабжения потребителей.
- Внедрение современных систем учета энергоресурсов.

Генеральный директор ООО "ПЭРК" **В.В.Белоусов**

«10» февраля 2022 года

Общество с ограниченной ответственностью "Пермская электроремонтная компания"
Приложение № 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

1.1. Нематериальные активы

Группа нематериальных активов	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	-	-	-
Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	150	-	-
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	-	-	-
Исключительное право на секреты производства	-	-	-
Прочие	-	-	-
Итого	**150**	-	-

1.2. Наличие и движение нематериальных активов

Группа нематериальных активов	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года	
					Выбыло				Переоценка			
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	2021	-	-	150	-	-	-	-	-	-	150	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право на секреты производства	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	**2021**	-	-	**150**	-	-	-	-	-	-	150	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самим Обществом

Группа нематериальных активов	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	-	-	-
Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	-	-	-
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	-	-	-
Исключительное право на секреты производства	-	-	-
Прочие	-	-	-
Итого	-	-	-

1.4. Первоначальная стоимость нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью

Группа нематериальных активов	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	-	-	-
Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	-	-	-
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	-	-	-
Исключительное право на секреты производства	-	-	-
Прочие	-	-	-
Итого	-	-	-

1.5. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Группа нематериальных активов	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве нематериальных активов	
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	2021	-	150	-	150	-
	2020	-	-	-	-	-
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Исключительное право на секреты производства	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Прочие	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Итого	**2021**	-	**150**	-	150	-
	2020	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью "Пермская электроремонтная компания"
Приложение № 2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

2.1. Основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Основные средства	21 043	15 443	15 144
Незавершенные капитальные вложения	4 047	5 470	3 673
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам на приобретение (создание) объектов основных средств	-	-	-
Итого	**25 090**	**20 913**	**18 817**

2.2. Наличие и движение основных средств

Группа основных средств	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
					Выбыло			Переоценка			
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Земля и объекты природопользования	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания и сооружения	2021	2 187	(688)				(309)	-	-	2 187	(997)
	2020	1 726	(417)	461	-	-	(271)	-	-	2 187	(688)
Машины и оборудования (кроме офисного)	2021	34 358	(23 441)	9 382			(3 925)	-	-	43 740	(27 366)
	2020	29 887	(20 318)	4 695	(224)	224	(3 347)	-	-	34 358	(23 441)
Офисное оборудование	2021	1 448	(1 300)	230			(114)		-	1 678	(1 414)
	2020	1 523	(1 268)		(75)	75	(107)	-	-	1 448	(1 300)
Транспортные средства	2021	11 109	(8 233)	1 732	(1 095)	1 095	(1 393)	-	-	11 746	(8 531)
	2020	11 655	(7 664)		(546)	546	(1 115)	-	-	11 109	(8 233)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2021	443	(440)				(3)	-	-	443	(443)
	2020	461	(441)	-	(18)	18	(17)	-	-	443	(440)
Прочие основные средства	2021	95	(95)	-	-	-	-	-	-	95	(95)
	2020	95	(95)	-	-	-	-	-	-	95	(95)
Итого	**2021**	**49 640**	**(34 197)**	**11 344**	**(1 095)**	**1 095**	**(5 744)**	-	-	**59 889**	**(38 846)**
	2020	**45 347**	**(30 203)**	**5 156**	**(863)**	**863**	**(4 857)**	-	-	**49 640**	**(34 197)**

2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		974	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	245 013	246 895	232 367
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-
Иное использование основных средств	-	-	-

2.4. Незавершенные капитальные вложения

Группа основных средств	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Земля и объекты природопользования	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Здания и сооружения	2021	-				-
	2020	-	461	-	(461)	-
Машины и оборудования (кроме офисного)	2021	4 229	9 382		(9 938)	3 673
	2020	3 673	4 695	-	(4 139)	4 229
Офисное оборудование	2021	-	604	-	(230)	374
	2020	-				-
Производственный и хозяйственный инвентарь	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Транспортные средства	2021	1 241	1 732	-	(2 973)	-
	2020	-	1 241	-	-	1 241
Прочие основные средства	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Материалы, приобретенные для строительства	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Итого	**2021**	**5 470**	**11 718**	**-**	**(13 141)**	**4 047**
	2020	**3 673**	**6 397**	**-**	**(4 600)**	**5 470**

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

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции	За 2021 год	За 2020 год
	-	-
Итого	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации	За 2021 год	За 2020 год
Итого	-	-

Общество с ограниченной ответственностью "Пермская эектроремонтная компания"
Приложение № 3 к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

3.1. Запасы

Группы материально-производственных запасов	На 31.12.2021			На 31.12.2020			На 31.12.2019		
	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Балансовая стоимость	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Балансовая стоимость	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Балансовая стоимость
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	16 817	57	16 760	19 194	26	19 168	18 314	147	18 167
Затраты в незавершенном производстве	16 762		16 762	8 699	-	8 699	3 193	-	3 193
Готовая продукция и товары для перепродажи			-		-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	342		342	326	-	326	180	-	180
Итого	**33 921**	**57**	**33 864**	**28 219**	**26**	**28 193**	**21 687**	**147**	**21 540**

Общество с ограниченной ответственностью "Пермская электроремонтная компания"
Приложение № 4 к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

4.1. Дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2021			На 31.12.2020			На 31.12.2019		
	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками			-			-	-	-	-
Векселя к получению	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Беспроцентные займы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Непредъявленная заказчикам выручка по договорам строительного подряда	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе	523 356	(2 985)	520 371	616 493	(4 721)	611 772	604 252	(4 887)	599 365
Расчеты с покупателями и заказчиками	515 993	(2 985)	513 008	594 936	(4 604)	590 332	562 957	(4 749)	558 208
Векселя к получению			-			-			-
Расчеты по авансам выданным	4 821		4 821	14 313	-	14 313	4 472	(21)	4 451
Беспроцентные займы			-			-			-
Непредъявленная заказчикам выручка по договорам строительного подряда			-			-			-
Расчеты по прочим операциям	2 542		2 542	7 244	(117)	7 127	36 823	(117)	36 706
Итого	**523 356**	**(2 985)**	**520 371**	**616 493**	**(4 721)**	**611 772**	**604 252**	**(4 887)**	**599 365**

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Векселя к получению	-	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным	-	-	-	-	-	-
Беспроцентные займы	-	-	-	-	-	-
Непредъявленная заказчикам выручка по договорам строительного подряда	-	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе	2 985	-	4 721	-	5 892	1 005
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 985	-	4 604		5 754	1 005
Векселя к получению		-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным		-	-	-	21	-
Беспроцентные займы		-	-	-	-	-
Непредъявленная заказчикам выручка по договорам строительного подряда		-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	-	-	117	-	117	
Итого	**2 985**	-	**4 721**	-	**5 892**	**1 005**

4.3. Крупнейшие дебиторы

Контрагент	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
ООО Открытие Факторинг	0	0	35 226
ООО Тобол	0	46 853	5 697
АО Воронежсинтезкаучук	691	431	5 266
ПАО Юнипро Яйвинская ГРЭС	6 444	5 600	3 678
ООО СМК Дельта	7 298	-	-
ООО ЛПК-Интернешнл	208	1 236	2 875
ООО Спецстрой	9 261	2 816	5 666
ООО ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез	24 481	22 804	26 680
ООО ЛУКОЙЛ-Энергосети	441 913	487 755	478 152
ОА Сибур-Химпром	2 274	2 400	3 149
ООО Инфраструктура ТК	-	367	4 933

4.4. Резерв по сомнительным долгам

Вид дебиторской задолженности	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			Создано	Восстановлено	Списано за счет резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Векселя к получению	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе	2021	(4 721)	-	1 604	132	(2 985)
	2020	(4 887)	(1 485)	1 630	21	(4 721)
Расчеты с покупателями и заказчиками	2021	**(4 604)**		1 487	132	(2 985)
	2020	**(4 749)**	(1 485)	1 630		(4 604)
Векселя к получению	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным	2021		-	-		-
	2020	(21)	-	-	21	-
Расчеты по прочим операциям	2021	(117)	-	117	-	-
	2020	(117)	-		-	(117)
Итого	**2021**	**(4 721)**	**-**	**1 604**	**132**	**(2 985)**
	2020	**(4 887)**	**(1 485)**	**1 630**	**21**	**(4 721)**

Общество с ограниченной ответственностью "Пермская эктроремонтная компания"
Приложение № 5 к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

5.1. Задолженность по краткосрочным кредитам и займам с учетом процентов, отраженных в сосаве краткосрочной задолженности

Займодавец	Валюта обязательства	Ставка, %	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019	Срок погашения по договору
ПАО Сбербанк Росии	руб	11,63	2	-	-	07.02.2022
ПАО Сбербанк Росии	руб	11,1	29 949	-	-	15.03.2022
ПАО Сбербанк Росии	руб	9,3	20 023	-	-	16.04.2022
ПАО Сбербанк Росии	руб	10,4	30 017	-	-	06.06.2022
ПАО Сбербанк Росии	руб	10,05			53 672	30.04.2020
ПАО Сбербанк Росии	руб	6,26		21 841		12.05.2021
ПАО Сбербанк Росии	руб	4,75		69 925		12.05.2021
ПАО Сбербанк Росии	руб	8,00		2		30.05.2021
Итого			79 991	91 768	53 672	

Общество с ограниченной ответственностью "Пермская эктроремонтная компания"
Приложение № 6 к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

6.1. Кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчики			-
Авансы полученные	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-
Прочие кредиторы	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	167 016	233 660	260 316
Расчеты с поставщиками и подрядчики	86 862	145 572	158 437
Авансы полученные	513	329	381
Задолженность по налогам и сборам	58 423	57 747	63 797
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	8 868	14 767	17 299
Прочие кредиторы	12 350	15 245	20 402
Итого	167 016	233 660	260 316

6.2. Крупнейшие кредиторы

Контрагент	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты с поставщиками и подрядчики, в том числе:			
ООО Инфраструктура ТК	358	358	358
ООО Строй-Прогресс	0	5 490	4 364
ООО Предприятие Энергокабель	2 992	2 769	4 345
Уралэлектромонтаж Первое Пермское управление ООО	3 631	0	0
ООО Альтера ЛЭД	0	0	8 172
ООО Промсвязь	266	884	4 584
ООО СК Сити-Лэнд	0	0	4 320
ООО Спецстрой	0	15 250	768
ООО Лукойл-Энергосети	2 744	16 615	6 028
ООО Энергостар	4 677	62 543	39 924
ПАО Т ПЛЮС	2 257	918	7 260
ООО ПСК Теплов и сухов	16	1 429	1 427
ООО Лукойл-ПНОС	7 914	8 008	13 321
ООО НПК Биоком	21 852	0	21 711
Авансы полученные			
ООО ГСИ ПНГС	0	178	0
ООО ЛЛК-Интернешнл	376	0	0
Прочие кредиторы			

Общество с ограниченной ответственностью "Пермская эектроремонтная компания"
Приложение № 7 к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

7.1. Движение оценочных обязательств

Вид оценочных обязательств	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	-	-	-
Краткосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	69 672	33 441	28 949
Оценочное обязательство по оплате отпусков	21 363	22 250	20 125
Оценочное обязательство по премии	11 216	11 191	8 824
Вознаграждение по итогам работы за год	37 093	-	-
	-	-	-
Итого	69 672	33 441	28 949

Общество с ограниченной ответственностью "Пермская эектроремонтная компания"
Приложение № 8 к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

8.1. Выручка

Выручка	За 2021 год	За 2020 год
Кап. строительство	354 838	318 846
Обессоленная вода	2 107	2 032
Реализация товаров, материалов	0	1 870
Ремонт теплооборудования	7 123	1 019
Ремонт эл. оборудования	204 031	173 895
Ремонт электродвигателей	110 523	105 881
Сжатый воздух низкого давления	14 511	14 511
Тепловая энергия (пар отборный)	241 567	225 569
Теплофикационная вода	238 601	234 494
Тех. обслуживание компрессорного и теплоэнергетического оборудования	29 247	27 436
Тех. обслуживание эл. оборудования и эл. сетей	157 250	159 118
Тех.обслуживание и тек.ремонт технолог. оборудования объектов в пгт Ярега	166 939	154 025
Услуги генподряда	8 370	6 428
Прочее	152	0
Итого:	**1 535 259**	**1 425 124**

8.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж	За 2021 год	За 2020 год
Материальные затраты	(376 264)	(324 396)
Топливо и энергия на технологические цели	(326 166)	(319 381)
Амортизация основных произв. фондов	(4 870)	(4 121)
Расходы на оплату труда	(289 662)	(261 294)
Отчисления на социальное страхование	(89 995)	(81 101)
Прочие	(265 234)	(192 312)
Итого	**(1 352 191)**	**(1 182 605)**

8.3. Управленческие расходы

Статьи затрат	За 2021 год	За 2020 год
Материальные затраты на содержание АУП	(631)	(566)
Транспортные расходы на содержание АУП	(1 365)	(953)
Амортизация основных произв. фондов общехозяйственного назначения	(885)	(676)
Расходы на оплату труда АУП	(42 125)	(36 509)
Отчисления на социальное страхование АУП	(9 945)	(8 588)
Консультационные, юридические, аудиторские услуги	(127)	(299)
Прочие	(4 301)	(6 137)
Итого	**(59 379)**	**(53 728)**

8.4. Прочие доходы

Прочие доходы	За 2021 год	За 2020 год
Курсовые разницы	23	348
Доходы в виде восстановления оценочных значений	2 698	2 254
Финансовый результат от продажи основных средств и иного имущества	667	242
Возмещение судебных расходов, пени, неустойки за нарушение договоров	26	160
Реализация материалов, металлолома, макулатуры	524	277
Премия поставщиков	-	405
Восстановлен НДС	-	1 061
Целевое финансирование из ФСС	564	-
Сдача имущества в аренду	200	-
Прочие доходы	835	1 190
Итого	**5 537**	**5 937**

8.5. Прочие расходы

Прочие расходы	За 2021 год	За 2020 год
Финансовый результат от выбытия активов (материалов, основных средств, ценных бумаг и иного имущества)	(513)	(277)
Расходы, в виде образованных оценочных резервов	(56)	(1 506)
Курсовые разницы	(29)	(117)
Налоги и сборы	(95)	(50)
Услуги банка, расходы по банковской гарантии	(2 098)	(2 155)
Судебные расходы, штрафы, пени, неустойки	(100)	(266)
Расходы, в виде списанной дебиторской задолженности	-	(6)
Социальные расходы	(4 916)	(2 573)
Списание ТМЦ	(1)	(12)
Прочие расходы	(800)	(125)
Итого	**(8 608)**	**(7 087)**

Общество с ограниченной ответственностью "Пермская эектроремонтная компания"

Приложение № 10 к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

9.1.

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	22 581	35 725
Постоянный налоговый расход (доход)	1 038	310
Изменение отложенных налоговых обязательств	375	874
Изменение отложенных налоговых активов	7 211	99
Текущий налог на прибыль	31 205	37 008

Генеральный директор ООО "ПЭРК" В.В.Белоусов

10 февраля 2021 г