Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Энергоснабжающая компания» за 2021 год

Содержание

1. Общие сведения и структура Общества 4
   1.1. Уставный капитал 9
   1.2. Участники Общества 9
   1.3. Прочие сведения 9
2. Учетная политика 9
   2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности 9
   2.2. Оценка активов и обязательств 9
   2.3. Активы и обязательства в иностранной валюте 10
   2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 10
   2.5. Прочие положения Учетной политики 10
   2.6. Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности 10
3. Пояснения к бухгалтерскому балансу 10
   3.1. Основные средства 10
   3.2. Прочие активы 11
   3.3. Запасы 11
   3.4. Дебиторская задолженность 11
   3.5. Кредиторская задолженность 12
   3.6. Оценочные обязательства 12
4. Пояснения к отчету о финансовых результатах 12
   4.1. Выручка 12
   4.2. Себестоимость продаж 13
   4.3. Управленческие расходы 13
   4.4. Прочие доходы и расходы 13
   4.5. Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток) 14
5. Прочие пояснения 14
   5.1. Операции со связанными сторонами 14
   5.2. Информация о рисках хозяйственной деятельности 15
      5.2.1. Условия ведения деятельности Общества 15
      5.2.2. Кредитный риск 15
      5.2.3. Рыночные риски 16
      5.2.4. Риск ликвидности 16
      5.2.5. Другие виды рисков 16
   5.3. Чистые активы Общества 17
   5.4. Условные факты хозяйственной деятельности и забалансовые активы и обязательства 17
   5.5. Прочие сведения 17
   5.6. События после отчетной даты 17
   5.7. Изменения учетной политики 17

Приложения

1. Основные средства;
2. Прочие активы;
3. Запасы;
4. Дебиторская задолженность;
5. Кредиторская задолженность;

6. Оценочные обязательства ;
7. Доходы и расходы;
8. Расходы по налогу на прибыль;
9. Связанные стороны.

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Энергоснабжающая компания» 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

ООО «Энергоснабжающая компания» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Энергоснабжающая компания».

Сокращенное наименование – ООО «ЭСК».

Место нахождения Общества: 620012, Свердловская область, город Екатеринбург, площадь Первой пятилетки.

Почтовый адрес Общества: 620012, Свердловская область, город Екатеринбург, площадь Первой пятилетки.

Общество зарегистрировано (02.10.2002), ОГРН 1026605613011.

Обществу присвоены присвоен ИНН 6673092454.

Последняя редакция Устава Общества зарегистрирована 05.06.2017 года.

Основные виды деятельности Общества, осуществляемые в 2021 году:

- поставка природного газа;
- поставка тепловой энергии;
- поставка теплоносителя;
- поставка технического кислорода;
- прочая продукция и услуги;
- услуга по обслуживанию газового оборудования;
- услуга по обслуживанию и ремонту электрооборудования;
- услуга по обслуживанию наружного освещения пешеходных переходов;
- услуги по передаче электрической энергии;
- хранение аргона;
- обслуживание и ремонт компрессорного оборудования;
- обслуживание и ремонт энергооборудования;
- ремонт электрических двигателей;
- водоотведение, промышленно-ливневые стоки;
- нейтрализация гальванических стоков;
- обслуживание пожарных гидрантов;
- питьевая вода;
- техническая вода;
- транспортировка сточных вод.

Общество не имеет филиалов и представительств.

В соответствии с Уставом, руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган -директор.

На основании Решения единственного участника Общества от 27.07.2020 года назначен Директором Симановский Олег Александрович на срок с 28.07.2020 по 27.07.2021 года.

На основании Решения единственного участника Общества от 18.03.2021 года назначена Директором Грин Екатерина Вячеславовна на срок с 19.03.2021 по 18.03.2024 года.

На основании Решения единственного участника Общества от 05.08.2021 года проведена реорганизация ООО «Энергоснабжающая компания» в форме присоединения к нему ООО «Водоканал-59». Реорганизация завершена в срок 02.12.2021 года. Договор о присоединении ООО «Водоканал-59» к ООО «Энергоснабжающая компания» утвержден 05.08.2021 года.

На основании передаточного акта от 02.12.2021 года, в соответствии с договором о присоединении от 05.08.2021 года, Общество присоединило активы и обязательства реорганизуемой организации ООО «Водоканал-59».

Счет		Сумма активов и обязательств, тыс. руб.	
Код	Наименование		
01	Основные средства	21842	-
01.01	Основные средства в организации	21842	-
02	Амортизация основных средств	-	16364
02.01	Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01	-	16364
08	Вложения во внеоборотные активы	195	-
08.03	Строительство объектов основных средств	195	-
08.03.1	Строительство объектов ОС производственного назначения	195	-
09	Отложенные налоговые активы	15897	-
10	Материалы	1506	-
10.01	Сырье и материалы	614	-
10.03	Топливо	56	-
10.05	Запасные части	16	-
10.06	Прочие материалы	542	-
10.09	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	158	-
10.10	Специальная оснастка и специальная одежда на складе	93	-
10.11	Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	19	-
10.13	Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР)	7	-
20	Основное производство	303	-
20.01	Основное производство	303	-
20.01.1	Основное производство	303	-
25	Общепроизводственные расходы	19	-

25.01	Общепроизводственные расходы (по деятельности, не облагаемой ЕНВД)	19	-
51	Расчетные счета	4092	-
60	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	36586
60.01	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	36918
60.01.1	Расчеты с поставщиками материальных ценностей	-	34
60.01.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками по выполненным работам (услугам)	-	36884
60.02	Расчеты по авансам выданным поставщикам и подрядчикам	332	-
60.02.1	Авансы выданные поставщикам материальных ценностей	200	-
60.02.3	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по выполненным работам (услугам)	132	-
62	Расчеты с покупателями и заказчиками	14396	-
62.01	Расчеты с покупателями и заказчиками	14454	-
62.01.1	Расчеты с покупателями и заказчиками за услуги	14262	-
62.01.4	Расчеты с покупателями и заказчиками за ТМЦ	11	-
62.01.5	Расчеты с покупателями и заказчиками ОС	182	-
62.02	Расчеты по авансам полученным	-	58
62.02.1	Авансы полученные от покупателей и заказчиков за услуги	-	58
63	Резервы по сомнительным долгам	-	41133
63.01	Резервы по сомнительным долгам покупателей	-	883
63.01.1	Резервы по сомнительным долгам покупателей за услуги	-	883
63.02	Резервы по сомнительным долгам авансов поставщикам и подрядчикам	-	-

63.02.1	Резервы по сомнительным долгам авансов поставщикам материальных ценностей	-	-
63.03	Резервы по сомнительным долгам по прочей задолженности	-	40250
68	Расчеты по налогам и сборам	-	3082
68.01	НДФЛ при исполнении обязанностей налогового агента	-	444
68.01.1	НДФЛ исчисленный налоговым агентом	-	444
68.02	Налог на добавленную стоимость	-	2656
68.06	Платежи за загрязнение окружающей природной среды	17	-
68.07	Транспортный налог	-	-
69	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	542	-
69.01	Расчеты по социальному страхованию (страховые взносы, перечисляемые в ФСС)	542	-
69.11	Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	-	-
70	Расчеты с персоналом по оплате труда	-	2042
71	Расчеты с подотчетными лицами	-	-
71.01	Расчеты с подотчетными лицами	-	-
73	Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	7
73.03	Расчеты по прочим операциям	-	7
76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	40512	-
76.03	Расчеты по госпошлинам и претензиям	250	-
76.03.1	Расчеты по госпошлинам	21	-
76.03.3	Расчеты по возмещению расходов	229	-

76.04	НДС отложенный	10	-
76.АВ	НДС по авансам и предоплатам полученным	10	-
76.10	Расчеты комиссионера (агента) с комитентом	124	-
76.10.1	Расчеты комиссионера (агента) с комитентом	124	-
76.12	Расчеты по имущественному страхованию	60	-
76.12.2	Расчеты по добровольному страхованию	42	-
76.12.3	Расчеты по прочим видам страхования имущества	18	-
76.14	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	40068	-
76.14.1	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	40068	-
77	Отложенные налоговые обязательства	-	605
80	Уставный капитал	-	88775
80.01	Уставной капитал. Акции обыкновенные	-	88775
82	Резервный капитал	-	386
82.02	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	-	386
82.02.4	Прочие	-	386
84	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	91488	-
84.02	Убыток, подлежащий покрытию	91417	-
84.04	Нераспределенная прибыль использованная	-	547
84.05	Исправления существенных ошибок прошлых лет	618	-
96	Резервы предстоящих расходов	-	1832
96.06	Резерв по оценочному обязательству под предстоящие расходы на оплату отпусков	-	1832
97	Расходы будущих периодов	21	-
97.21	Прочие расходы будущих периодов	21	-
001	Арендованные основные средства	5502	-

002	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	2	-
007	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	74	-
		190 812	190 812

1.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2021 и 31 декабря 2020 гг. составляет 37635 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2021, 31 декабря 2020 и 31 декабря 2019 гг. уставный капитал Общества был полностью оплачен.

1.2. Участники Общества:

Наименование участника	На 31.12.2021	На 31.12.2020
	доля, %	доля, %
ПАО «Уралмашзавод»	100%	100%
Итого	100%	100%

1.3. Прочие сведения

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2021 составляет 135 чел. (на 31.12.2020 составляет 61 чел.).

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется подрядной организацией ПАО «Уралмашзавод» по договору на оказание бухгалтерских услуг.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно правилам составления бухгалтерской отчетности, действующим в Российской Федерации на основе требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет непрерывно продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать Общество или прекратить его деятельность.

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, которые отражаются в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству (чаще всего – в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату).

2.3. 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.).

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.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, а также 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.

2.5. Прочие положения Учетной политики

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

2.6. 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 за год 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.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражается информация об основных средствах, учтенных 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.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Информация о наличии и движении основных средств, принятых сроках полезного использования основных средств, ином использовании основных средств, незавершенных капитальных вложениях, изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, раскрыта в приложении № 1 к данным Пояснениям.

3.2. Прочие активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены прочие активы, по которым не планируется их отчуждение (погашение) в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены прочие активы, по которым срок обращения (погашения) не более 12 месяцев после отчетной даты

Информация о наличии и движении прочих активов раскрыта в приложении № 2 к данным Пояснениям.

3.3. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Материальные ценности, предназначенные для управленческих нужд, признаются в составе запасов.

Запасы учитываются по фактической себестоимости, а отражаются в бухгалтерской отчетности по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

В случае, если чистая стоимость продажи ниже фактической себестоимости запасов, в бухгалтерском учете признается резерв под обесценение запасов в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Незавершенное производство и готовая продукция оцениваются в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Фактической себестоимостью запасов, выявленных в результате инвентаризации, считается их справедливая стоимость.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов по состоянию на 31.12.2021 составили 8 тыс. руб.

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

3.4. Дебиторская задолженность

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

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.

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

3.5. Кредиторская задолженность

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

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в приложении № 5 к данным Пояснениям.

3.6. 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, и в соответствии с Учетной политикой созданы следующие оценочные обязательства:

- резерв по оценочному обязательству под предстоящие расходы на оплату отпусков;
- резерв по оценочным обязательствам под гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в приложении № 6 к данным Пояснениям.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка

Основными видами деятельности в 2021 году, являлись:

- поставка природного газа;
- поставка тепловой энергии;
- поставка теплоносителя;
- поставка технического кислорода;
- прочая продукция и услуги;
- услуга по обслуживанию газового оборудования;
- услуга по обслуживанию и ремонту электрооборудования;
- услуга по обслуживанию наружного освещения пешеходных переходов;
- услуги по передаче электрической энергии;
- хранение аргона;
- обслуживание и ремонт компрессорного оборудования;
- обслуживание и ремонт энергооборудования;
- ремонт электрических двигателей;

- водоотведение, промышленно-ливневые стоки;
- нейтрализация гальванических стоков;
- обслуживание пожарных гидрантов;
- питьевая вода;
- техническая вода;
- транспортировка сточных вод.

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 № 7 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 акционеров (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);
- Коммерческие расходы (строка 2210 Отчета о финансовых результатах);
- Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах);

Коммерческие и 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 № 7 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 № 7 к данным Пояснениям.

4.4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи основных средств и иных активов, восстановление и создание резервов, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции. Указанные доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах в нетто-оценке (доходы за минусом соответствующих расходов).

Информация о величине и структуре прочих доходов и расходов раскрыта в приложении № 7 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%.

В соответствии с. п.3.19 Учетной политики, сумма текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Информация о величине условного дохода (расхода), постоянного налогового расхода (дохода), изменениях отложенных налоговых обязательств и активов раскрыта в приложении № 8 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.

Указанные юридические лица подразделяются на следующие группы:

Основное хозяйственное общество (материнская компания)

- ПАО «Уралмашзавод»-лицо, которому принадлежит 100% от уставного капитала ООО «Энергоснабжающая компания».

Прочие связанные стороны:

- ООО «Водоканал-59» (присоединено к Обществу 03.12.2021);
- ООО «ПЖТ-55»;
- ООО «Связь 19»
- ООО «УК ИНПАРК УРАЛМАШ»
- ООО «Уралмаш-Инжиниринг»;
- АО «ИЦ Уралмаш-Картэкс».

Все операции со связанными сторонами осуществляются в рублях РФ по рыночным ценам.

По состоянию на 31.12.2021 по дебиторской задолженности ООО «Уралмаш-Инжиниринг» сформирован резерв сомнительных долгов в сумме 56778 тыс. руб.

Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в приложении № 9 к данным Пояснениям.

К ключевому управленческому персоналу Общество относит директора, исполнительного директора, начальника управления по экономике и финансам.

В 2021 г. Общество начислило краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии) ключевому управленческому персоналу на общую сумму 4645 тыс. руб. (в 2020 г.: 1514 тыс. руб.). Указанные суммы включают НДФЛ.

Вознаграждения долгосрочного характера ключевому управленческому персоналу не выплачивались. Займы ключевому управленческому персоналу не предоставлялись.

В 2021 г. Общество не начисляло и не выплачивало дивиденды.

5.2. Информация о рисках хозяйственной деятельности

5.2.1. Условия ведения деятельности Общества

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной систем, которые отвечали бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики во многом зависит от хода реформ в указанных областях, а также от эффективности предпринимаемых правительством и Банком России мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Российская экономика подвержена влиянию рыночных колебаний и снижению темпов экономического роста в других странах мира. Серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с пандемией коронавируса COVID-19 привели к неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования и стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. В 2021 году США и страны Европейского союза продлили санкции в отношении некоторых секторов российской экономики, компаний и физических лиц. Эти санкции не относятся напрямую к деятельности Общества, но могут оказать косвенный эффект на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Данные события оказали негативное влияние на деятельность Общества в 2020 году. В 2021 году Обществу удалось частично нейтрализовать влияние отрицательных факторов, связанных с распространением коронавируса COVID-19:

- Объемы производства (продаж) увеличились на 9,8 %;
- Выручка увеличилась на 32870 тыс. руб.
- Убыток от продаж составил в сумме 5781 тыс. руб.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию финансовой устойчивости Общества в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

5.2.2. Кредитный риск

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет убытки вследствие неисполнения контрагентами своих 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). Общество подвержено кредитному риску, связанному с операционной деятельностью, преимущественно с торговой дебиторской задолженностью и обесценением предоставленных займов.

Общество осуществляет мониторинг и анализ кредитного риска в разрезе каждого контрагента. Оценка риска проводится в отношении контрагентов, желающих получить отсрочку платежа, превышающую определенную сумму. С целью минимизации риска неоплаты проданного товара Общество отслеживает возникающую дебиторскую задолженность, принимает меры по досудебному решению проблемы, при необходимости взыскивает задолженность через суд и службу судебных приставов.

Общество имеет сомнительную, в том числе просроченную дебиторскую задолженность в сумме 64404 тыс. руб. на 31.12.2021 года.

Сомнительная дебиторская задолженность не является существенной и не оказывает значительного влияния на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

5.2.3. Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги (ценовой риск), процентных ставок (процентный риск), курсов иностранных валют (валютный риск).

5.2.3.1. Процентный риск

Процентный риск вызван, в основном, возможностью роста процентной ставки по долгосрочным долговым обязательствам Общества с плавающей процентной ставкой. Существует риск значительного повышения процентных ставок по новым кредитам и повышения фиксированных процентных ставок по действующим кредитам.

Общество управляет риском изменения процентных ставок, используя сочетание кредитов и займов с фиксированной и плавающей ставкой. Руководство Общества не имеет формализованной политики в части того, в каком соотношении должна распределяться подверженность Общества процентному риску между фиксированной и переменной процентными ставками.

5.2.3.2. Валютный риск

Валютный риск – это риск того, что справедливая стоимость финансовых активов и обязательств изменится в связи с изменением обменных курсов иностранных валют. Общество подвержено валютному риску по операциям продаж, закупок и заимствований, которые выражены в долларах США и евро.

Руководство Общества не имеет формальных механизмов для смягчения валютных рисков. Тем не менее, Общество стремится к снижению количества операций в валюте: отсутствуют банковские кредиты, номинированные в иностранной валюте, ведется поиск и последующая замена поставщиков, товары и услуги которых оплачиваются в иностранной валюте.

5.2.4. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность перед займодавцами по полученным кредитам и займам и др. Риск ликвидности - это риск, возникающий, когда сроки погашения активов и обязательств не совпадают. Несовпадение позиций потенциально увеличивает прибыльность, но может также увеличить риск убытков.

Общество стремится иметь достаточную ликвидность, чтобы выполнить свои текущие и будущие обязательства и привлекать финансирование по разумным рыночным ценам. В Обществе имеются процедуры минимизации таких убытков, например: жесткие требования к исполнению обязательств по договорам с поставщиками и покупателями, поддержание достаточного количества денежных средств и других высоколиквидных краткосрочных активов.

5.2.5. Другие виды рисков

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена налоговыми органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при проверке

налоговых расчетов и предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Не представляется возможным оценить, каким образом несогласие налоговых органов с выбранной налоговой позицией может повлиять на финансовое положение Общества, однако такое влияние может оказаться существенным.

По мнению руководства Общества, положения налогового законодательства были интерпретированы корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Деятельность Общества не подвержена контролю и регулированию со стороны федеральных, региональных и местных органов власти в области охраны окружающей среды.

Общество подвержено риску, связанному с политической ситуацией в мире. Следствием ухудшения международной политической обстановки стали значительное снижение курса рубля, ограничение поставки импортного оборудования и сырья, снижение банками объемов кредитования и повышение процентных ставок. Все эти факторы могут значительно повлиять на финансовое положение и деятельность Общества.

5.3. Чистые активы Общества

По состоянию на 31.12.2021 года сумма чистых активов Общества составила 20 380 тыс. руб.. В 2021 году Обществом получен убыток в размере 3 666 тыс. руб.

5.4. Условные факты хозяйственной деятельности и забалансовые активы и обязательства

У Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2021 год.

5.5. Прочие сведения

У Общества отсутствуют текущие судебные разбирательства, а также предъявленные судебные иски.

Общество арендует недвижимое имущество и транспортное средство по договору аренды. Годовая арендная плата в 2021 году составила 6516 тыс. руб. (2020 г.: 4294 тыс. руб.). Договор заключается Обществом сроком на 1 год с преимущественным правом заключения на следующий срок.

В 2021 году за счет резерва по сомнительным долгам была списана дебиторская задолженность в размере 3 тыс. руб. (2020 г.: 8 тыс. руб.).

Общество не имеет выданных обеспечений, активы Общества не заложены.

5.6. События после отчетной даты

В конце февраля 2022 года Евросоюз, США, Япония, Швейцария и другие страны ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации в связи с проведением специальной военной операции на Украине. Эти санкции повышают риск нарастания кризисных явлений в экономике, что может оказать негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Общество не может оценить влияние этих факторов на финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

5.7. Изменения учетной политики

С 01.01.2022 вступили в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В связи с применением данных стандартов бухгалтерского учета, Обществом внесены соответствующие изменения в учетную политику на 2022 год, которые предусматривают упрощенный альтернативный способ перехода на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, а также на ФСБУ 25/2018. В результате перехода на указанные ФСБУ изменится оценка основных средств и капитальных вложений, а также будут признаны права пользования активом и обязательства по аренде.

В настоящий момент не представляется возможным обосновано оценить влияние на отчетность результатов применения ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 и ФСБУ 25/2018.

Директор Е.В. Грин

«25» марта 2022 года

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

1.1. Основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Основные средства	12 448	7 297	7 911
Незавершенные капитальные вложения	15	-	-
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам на приобретение (создание) объектов основных средств	-	-	-
Итого	**12 463**	**7 297**	**7 911**

1.2. 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	Поступило амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Земля и объекты природопользования	2021	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
Здания и сооружения	2021	5 413	(2 448)	12 818	-	-	(95)	(8 862)	-	-	18 231	(11 405)
	2020	5 413	(2 345)	-	-	-	(103)		-	-	5 413	(2 448)
Машины и оборудования	2021	22 524	(18 192)	7 700	(108)	33	(420)	(6 150)	-	-	30 116	(24 729)
	2020	22 416	(17 573)	108	-	-	(619)		-	-	22 524	(18 192)
Транспортные средства	2021	334	(334)	1 268	-	-	-	(1 033)	-	-	1 602	(1 367)
	2020	334	(334)	-	-	-	-		-	-	334	(334)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2021	1 265	(1 265)	177	-	-	-	(177)	-	-	1 442	(1 442)
	2020	1 265	(1 265)	-	-	-	-		-	-	1 265	(1 265)
Прочие основные средства	2021	482	(482)	143	-	-	-	(143)	-	-	625	(625)
	2020	482	(482)	-	-	-	-		-	-	482	(482)
Итого	2021	**30 018**	**(22 721)**	**22 106**	**(108)**	**33**	**(515)**	**(16 365)**	**-**	**-**	**52 016**	**(39 568)**
	2020	**29 910**	**(21 999)**	**108**	**-**	**-**	**(722)**	**-**	**-**	**-**	**30 018**	**(22 721)**

1.3. Принятые сроки полезного использования основных средств

Группа основных средств	Принятый срок полезного использования (месяцев)
Земля и объекты природопользования	-
Здания и сооружения	160
Машины и оборудования	130
Транспортные средства	86
Производственный и хозяйственный инвентарь	61
Прочие основные средства	38

1.4. 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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	44 789	38 728	38 404
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	7 922	7 600	3 082
Основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-
Иное использование основных средств	-	-	-

1.5. 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	-	-	-	-	-
Машины и оборудования	2021	-	280	-	(265)	15
	2020	-	108	-	(108)	-
Транспортные средства	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Транспортные средства	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Прочие основные средства	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Материалы, приобретенные для строительства	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-
Итого	**2021**	**-**	**280**	**-**	**(265)**	**15**
	2020	**-**	**108**	**-**	**(108)**	**-**

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

2.1. Прочие внеоборотные активы

Виды внеоборотных активов	На 31.12.2021			На 31.12.2020			На 31.12.2019		
	Учтенная по условиям договора	Резерв на обесценение	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям	Резерв на обесценение	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям	Резерв на обесценение	Балансовая стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Неисключительное право на использование программ	x	x	-	x	x	-	x	x	-
Лицензия на право использования ПФ СКБ Контур	-	-	-	-	-	-	1	-	1
Право на использование ПК "Гранд-Смета"	-	-	-	3	-	3	12	-	12
Право на использование программ для управления Сертификатом "Квалифицированный Классик"	1	-	1	-	-	-	3	-	3
Право на использование программ для ЭВМ для управления Сертификатом "Электронная подпись"	-	-	-	-	-	-	3	-	3
Лицензия на использование СКЗИ "КриптоПроCSP" в составе сертификата ключа	1	-	1	-	-	-	-	-	-
Итого	2	-	2	3	-	3	19	-	19

2.2. Прочие оборотные активы

Виды оборотных активов	На	На	На
Неисключительное право на использование программ	x	x	x
Право использования программы для ЭВМ "Диадок"	1	1	2
Право на использование программы "СБИС-КЭП"	-	3	-
Право на использование системы, сервис "Корпоративный контроль плюс"	-	1	-
Лицензия на право пользования недрами	18	-	-
Итого	**19**	**5**	**2**

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

3. 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	2 956	(201)	2 755	1 791	(24)	1 767	2 599	(49)	2 550
Затраты в незавершенном производстве	-	-	-	-	-	-	74	-	74
Итого	**2 956**	**(201)**	**2 755**	**1 791**	**(24)**	**1 767**	**2 673**	**(49)**	**2 624**

Общество с ограниченной ответственностью "Энергоснабжающая компания"
Приложение № 4 к Пояснениям 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	**138 109**	**(64 404)**	**73 705**	**87 265**	**(21 812)**	**65 453**	**71 702**	**(21 142)**	**50 560**
Расчеты с покупателями и заказчиками	72 386	(3 559)	68 827	65 413	(2 661)	62 752	51 318	(2 032)	49 286
Расчеты по авансам выданным	242	(9)	233	144	-	144	98	-	98
Расчеты по прочим операциям	65 481	(60 836)	4 645	21 708	(19 151)	2 557	20 286	(19 110)	1 176
Итого	**138 109**	**(64 404)**	**73 705**	**87 265**	**(21 812)**	**65 453**	**71 702**	**(21 142)**	**50 560**

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
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	**83 616**	**19 212**	**53 112**	**31 300**	**37 385**	**16 243**
Расчеты с покупателями и заказчиками	20 732	17 173	33 526	30 865	17 986	15 954
Расчеты по авансам выданным	243	234	144	144	98	98
Расчеты по прочим операциям	62 641	1 805	19 442	291	19 301	191
Итого	**83 616**	**19 212**	**53 112**	**31 300**	**37 385**	**16 243**

4.3. Крупнейшие дебиторы

Контрагент	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Покупатели и заказчики			
Уралмашзавод ПАО	45 158	42 531	30 682
Завод № 9 АО	5 679	5 181	4 366
Завод УРБО-филиал ООО "Уралмаш НГО Холдинг" в Екатеринбурге	2 040	2 515	772
ПромТехноЦентр ООО	2 258	2 245	2 217
Поставщики и подрядчики (авансы выданные)			
ООО Технология СБ	60	-	-
ООО СИБПРОФИНСТРУМЕНТ	50	-	-
Рукабель ООО	-	99	-
Эдельвейс Медицинский Центр ООО	-	42	-
ГК ДелГео	-	-	37
Уралойл ООО	14	3	11
Прочие дебиторы			
Уралмаш-Инжиниринг	56 778	16 778	16 778
Синерсис ООО	6 331	2 597	2 526

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	поступило	
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	**2021**	**(21 812)**	**(1 728)**	**266**	**3**	**(41 133)**	**(64 404)**
	2020	**(21 142)**	**(1 085)**	**407**	**8**	**-**	**(21 812)**
Расчеты с покупателями и заказчиками	**2021**	(2 661)	(284)	266	3	(883)	(3 559)
	2020	(2 032)	(659)	22	8	-	(2 661)
Расчеты по авансам выданным	**2021**	-	(9)	-	-	-	(9)
	2020	-	(4)	4	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	**2021**	(19 151)	(1 435)	-	-	(40 250)	(60 836)
	2020	(19 110)	(422)	381	-		(19 151)
Итого	**2021**	**(21 812)**	**(1 728)**	**266**	**3**	**(41 133)**	**(64 404)**
	2020	**(21 142)**	**(1 085)**	**407**	**8**	**-**	**(21 812)**

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

5.1. Кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	**95 048**	**54 208**	**37 135**
Расчеты с поставщиками и подрядчики	85 686	50 190	29 595
Авансы полученные	487	325	444
Задолженность перед персоналом	2 583	1 229	1 529
Задолженность по налогам и сборам	4 714	1 715	2 497
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1 462	727	739
Прочие кредиторы	116	22	2 331
Итого	**95 048**	**54 208**	**37 135**

5.2. Просроченная кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	**29 560**	**3 677**	**32 458**
Расчеты с поставщиками и подрядчики	28 983	3 540	29 595
Авансы полученные	577	137	532
Прочие кредиторы	-	-	2 331
Итого	**29 560**	**3 677**	**32 458**

5.3. Крупнейшие кредиторы

Контрагент	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Поставщики и подрядчики			
Уралсевергаз АО	26 771	28 692	19 187
Т Плюс ПАО	9 738	13 780	274
Екатеринбурггаз АО	2 232	2 384	2 162
Уралмашзавод ПАО	23 795	1 584	4 657
ЭнергосбыТ Плюс АО	1 754	1 129	927
Покупатели и заказчики (авансы полученные)			
ЕМУП МЭС	-	254	-
Машиностроителей 19 ООО	294	70	92
Сивар ППЭА АО	38	58	-
Завод УРБО-филиал ООО "Уралмаш НГО Холдинг" в Екатеринбурге	9	-	341
Прочие кредиторы			
Уралмашзавод Роспрофпром ППО	47	-	-
Минприроды СО	43	-	-
Т Плюс ПАО	-	-	2 331

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

6. Оценочные обязательства

Вид оценочных обязательств	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Краткосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	**4 307**	**1 803**	**1 478**
Резерв по оценочным обязательствам под гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	5	144	125
Резерв по оценочному обязательству под предстоящие расходы на оплату отпусков	4 302	1 659	1 353
Итого	**4 307**	**1 803**	**1 478**

Общество с ограниченной ответственностью "Энергоснабжающая компания"
Приложение № 7 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

7.1. Выручка

Выручка	За 2021 год	За 2020 год
Обслуживание и ремонт компрессорного оборудования	-	790
Обслуживание и ремонт энергооборудования	1 712	7 300
поставка природного газа	180 476	155 568
поставка тепловой энергии	133 528	128 761
поставка теплоносителя	5 009	3 580
поставка технического кислорода	14 783	13 152
поставка углекислоты	-	37
прочая продукция и услуги	1 047	1 037
Ремонт электрических двигателей	1 559	2 702
Техприсоединение к газовым сетям	-	11
Услуга по обслуживанию газового оборудования	3 464	3 284
Услуга по обслуживанию и ремонту электрооборудования	2 590	3 015
Услуги по обслуживанию наружного освещения пешеходных переходов	2 136	2 125
услуги по передаче электрической энергии	15 382	14 616
хранение аргона	5	21
Водоотведение (промышленно-ливневые стоки)	3 402	-
Нейтрализация гальванических стоков	526	-
Обслуживание пожарных гидрантов	783	-
Питьевая вода	913	-
Техническая вода	1 140	-
Транспортировка сточных вод	414	-
Итого:	**368 869**	**335 999**

7.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж	За 2021 год	За 2020 год
Материальные затраты	(307 415)	(278 918)
Топливо и энергия на технологические цели	(14 725)	(14 913)
Амортизация основных средств производственного	(516)	(722)
Расходы на оплату труда	(24 528)	(25 336)
Отчисления на социальное страхование	(6 383)	(6 735)
Прочие	(9 928)	(6 954)
Итого	**(363 495)**	**(333 578)**

7.3. Управленческие расходы

Статьи затрат	За 2021 год	За 2020 год
Материальные затраты на содержание АУП	(52)	(44)
Расходы на оплату труда АУП	(7 610)	(4 237)
Отчисления на социальное страхование АУП	(1 979)	(1 106)
Консультационные, юридические, аудиторские услуги	(933)	(994)
Прочие	(581)	(507)
Итого	**(11 155)**	**(6 888)**

7.4. Прочие доходы

Прочие доходы	За 2021 год	За 2020 год
Штрафы, пени и нейстойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	3 742	86
Списание кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	-	2 363
Резервы по оценочным обязательствам	158	216
Доходы по реализации основных средств	33	-
Доходы по реализации прочего имущества	235	-
Доходы в сумме восстановления резерва под снижение материальных ценностей	-	24
Итого	**4 168**	**2 689**

7.5. Прочие расходы

Прочие расходы	За 2021 год	За 2020 год
Расходы на услуги банков	(61)	(55)
Отчисления в оценочные резервы	(1 639)	(678)
Списание дебиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	(10)	(6)
Прочие затраты на персонал (социальные расходы)	(171)	(61)
Расходы по содержанию законсервированных мощностей	(156)	(99)
Судебные расходы и арбитражные сборы	(11)	(15)
Списание НДС за счет расходов	(102)	(56)
расходы в виде недостачи материальных ценностей в случае отсутствия виновных лиц	-	(88)
Расходы непроизводственного характера	(394)	(270)
Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	(231)	(3)
Прочие расходы	(1)	(12)
Итого	**(2 776)**	**(1 343)**

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

8. Расходы по налогу на прибыль

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
Прибыль до налогообложения	(4 389)	(3 121)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(878)	(624)
Постоянный налоговые обязательства (активы)	155	81
Изменение отложенных налоговых обязательств	119	99
Изменение отложенных налоговых активов	932	444
Текущий налог на прибыль	**328**	**(0)**

8.1. Состав отложенных налоговых активов (отложенных налоговых обязательств)
Отложенные налоговые активы (отложенные налоговые обязательства) связаны со следующими статьями баланса:

	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Основные средства	(1 395)	(906)	(992)
Запасы	30	(18)	(21)
Дебиторская задолженность	12 134	2 067	3 681
Прочие оборотные активы	5	7	4
Оценочные обязательства	1	361	296
Налоговый убыток	11 581	4 502	2 503
Итого ОНА (ОНО)	**22 356**	**6 013**	**5 471**

Общество с ограниченной ответственностью "Энергоснабжающая компания"
Приложение № 9 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

9. Операции с связанными сторонами

Вид хозяйственной операции	За 2021 год	За 2020 год
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС)	**233 622**	**219 533**
ПАО "Уралмашзавод"	230 343	214 223
ООО "Водоканал-59"	1 881	1 907
ООО "ПЖТ-55"	1 133	3 163
ООО "Связь 19"	265	240
Приобретение продукции, работ, услуг	**7 509**	**5 881**
ПАО "Уралмашзавод"	4 227	4 531
ООО "Водоканал-59"	272	300
ООО "УК ИНПАРК УРАЛМАШ"	2 786	839
ООО "Связь 19"	224	211
ООО "ПЖТ-55"	7	-
Дебиторская задолженность	**102 866**	**61 237**
ПАО "Уралмашзавод"	45 859	42 531
ООО "Водоканал-59"	-	425
ООО "ПЖТ-55"	108	1 417
ООО "Связь 19"	121	86
ООО "Уралмаш-Инжиниринг" *	56 778	16 778
Кредиторская задолженность	**42 838**	**2 979**
ПАО "Уралмашзавод" **	23 795	1 584
ООО "УК ИНПАРК УРАЛМАШ" **	17 315	495
ООО "ПЖТ-55"	8	-
АО "ИЦ Уралмаш-Картэкс" **	1 720	900

* Увеличение дебиторской задолженности ООО "Уралмаш-Инжиниринг" в связи с реорганизацией Общества	40 000
* *Увеличение кредиторской задолженности в связи с реорганизацией Общества с прочими связанными сторонами:	
АО "ИЦ Уралмаш-Картэкс"	820
ООО "УК ИНПАРК УРАЛМАШ"	14 098
ПАО "Уралмашзавод"	21 349

9.1 Существенные денежные потоки по операциям со связанными сторонами

	За 2021 год	За 2020 год
Денежные потоки от текущих операций со связанными сторонами		
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг		
ПАО "Уралмашзавод"	231 208	197 258
ООО "Водоканал-59"	1 719	1 581
ООО "ПЖТ-55"	2 266	3 557
Платежи поставщикам (подрядчикам) за материалы, работы, услуги		
ООО "УК ИНПАРК УРАЛМАШ"	(518)	(502)

Руководитель — Грин Екатерина Вячеславовна

25 марта 2022 г.

м.п.

