

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ЗАО "РАДУГАЭНЕРГО" за 2021 год (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		выбыло				начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость ³	амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация									
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
(вид нематериальных активов)		за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г. ⁴	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵	20 18 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:					
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г. ⁴	-	20 20 г. ²	-	20 19 г. ⁵	-
Всего	5130	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
(вид нематериальных активов)							
(вид нематериальных активов)							
и т.д.							

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода					
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
												за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²
НИОКР -	5140	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
всего	5150	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объ-		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
ектов)		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объ-		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
ектов)			-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-
И т.д.			-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-
И т.д.			-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ²	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁴	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. ¹	209936	(58877)	83217	(1035)	1035	(17178)	-	-	292119	(75021)
	5210	за 20 20 г. ¹	187345	(47904)	22591	(-)	-	(10973)	-	-	209936	(58877)
в том числе:	5201	за 20 21 г. ¹	70223	(17575)	1512	(-)	-	(4251)	-	-	71735	(21826)
	5211	за 20 20 г. ¹	65275	(13604)	4948	(-)	-	(3971)	-	-	70223	(17575)
Соружения и передаточные устройства	5202	за 20 21 г. ¹	111861	(22530)	2838	(28)	28	(6339)	-	-	114672	(28841)
	5212	за 20 20 г. ¹	94640	(17641)	17221	(-)	-	(4890)	-	-	111861	(22530)
Машины и оборудование	5203	за 20 21 г. ¹	22003	(13822)	78277	(491)	491	(6155)	-	-	99789	(19487)
	5213	за 20 20 г. ¹	21581	(12199)	422	(-)	-	(1623)	-	-	22003	(13822)
Транспортные средства	5204	за 20 21 г. ¹	4684	(3784)	590	(-)	-	(434)	-	-	5274	(4218)
	5214	за 20 20 г. ¹	4684	(3295)	-	(-)	-	(489)	-	-	4684	(3784)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 21 г. ¹	1165	(1165)	-	(516)	516	(-)	-	-	649	(649)
	5215	за 20 20 г. ¹	1165	(1165)	-	(-)	-	(-)	-	-	1165	(1165)
Другие виды основных средств	5206	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5218	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
земельные участки и объекты приоброупован	5206	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5218	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 21 г. ¹	3688	(233)	-	(416)	161	(122)	-	-	3272	(194)
	5230	за 20 20 г. ¹	3688	(111)	-	(-)	-	(122)	-	-	3688	(233)
в том числе:	5221	за 20 21 г. ¹	3688	(233)	-	(416)	161	(122)	-	-	3272	(194)
	5223	за 20 20 г. ¹	3688	(111)	-	(-)	-	(122)	-	-	3688	(233)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. ¹	744	82671	(-)	(83063)	352
	5250	за 20 20 г. ¹	396	11264	(-)	(10916)	744
в том числе:	5241	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5251	за 20 20 г. ¹	135	720	(-)	(855)	-
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 21 г. ¹	744	3338	(-)	(3730)	352
	5252	за 20 20 г. ¹	-	8724	(-)	(7980)	744
Машины и оборудование	5243	за 20 21 г. ¹	-	78309	(-)	(78309)	-
	5253	за 20 20 г. ¹	-	88	(-)	(88)	-
Транспортные средства	5244	за 20 21 г. ¹	-	590	(-)	(590)	-
	5254	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5255	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Другие виды основных средств	5246	за 20 21 г. ¹	-	434	(-)	(434)	-
	5256	за 20 20 г. ¹	261	1732	(-)	(1993)	-
Земельные участки и объекты природопользования	5247	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5257	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	8502	7980
в том числе:	5261	8502	7980
Концессионное имущество	5262	-	-
(объект основных средств) и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	(-)	(-)
(объект основных средств)	5272	(-)	(-)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3078		3455		3577	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-		-		-	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-		-		-	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	183420		183420		183420	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-		-		-	
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-		-		-	
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-		-		-	

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	поступило	выбыло (погашено)	накисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе: предпочтительные акции	5302	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5303	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Вклады и уставные (оплаченные) доли в уставном капитале организаций	5313	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5304	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5314	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5305	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	5315	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5306	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5316	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5307	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Прочие	5317	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	И т.д.	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5308	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5318	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе: предпочтительные акции	5309	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5319	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Вклады и уставные (оплаченные) доли в уставном капитале других организаций	5320	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5321	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5322	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5313	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	5323	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5314	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Прочие	5324	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	И т.д.	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - ИТОГО	5300	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ³		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
предоставленные займы	5321	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5322	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5323	-	-	-	-	-	-
Прочие	5324	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
предоставленные займы	5326	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5327	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5328	-	-	-	-	-	-
Прочие	5329	-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5330	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина разрыва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		себестоимость	разрыв под снижение стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина разрыва под снижение стоимости
						себестоимость	разрыв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	9726	(-)	76101	(75935)	-	-	X	9892	(-)	
	5420	за 20 20 г. ¹	13255	(-)	70584	(74113)	-	-	X	9726	(-)	
		за 20 21 г. ¹	6347	(-)	74852	(74696)	-	-	-	6513	(-)	
		за 20 20 г. ¹	9676	(-)	69689	(73218)	-	-	-	6347	(-)	
		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
		за 20 21 г. ¹	3379	(-)	1249	(1249)	-	-	-	3379	(-)	
		за 20 20 г. ¹	3379	(-)	895	(895)	-	-	-	3379	(-)	
		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
прочие потери и запасы			-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
(группа, вид)		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
(группа, вид)		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода						
			На начало года			выбыло			перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ¹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ²	погашение	описание на финансовый результат ³				восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
	5521	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
в том числе:	5502	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
покупатели/заказчики	5522	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
	5503	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
авансы выданные	5523	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
	5504	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
прочая	5524	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	134686	(1561)	719890	-	(697731)	(4506)	-	156845	(6087)	-	156845	(6087)	(1581)
	5530	за 20 20 г. ²	113351	(2593)	734875	-	(713540)	(-)	-	134686	(1581)	-	134686	(1581)	(1581)
в том числе:	5511	за 20 21 г. ¹	126054	(1581)	613645	-	(596232)	(4332)	-	143467	(5913)	-	143467	(5913)	(5913)
покупатели/заказчики	5531	за 20 20 г. ²	100588	(2593)	634200	-	(608734)	(-)	-	126054	(1581)	-	126054	(1581)	(1581)
	5512	за 20 21 г. ¹	842	(-)	88276	-	(87826)	(174)	-	1282	(174)	-	1282	(174)	(174)
авансы выданные	5513	за 20 20 г. ²	1252	(-)	88367	-	(88777)	(-)	-	842	(-)	-	842	(-)	(-)
	5533	за 20 21 г. ¹	7790	(-)	17969	-	(13673)	(-)	-	12088	(-)	-	12088	(-)	(-)
прочая	5514	за 20 20 г. ²	11511	(-)	12306	-	(18029)	(-)	-	7790	(-)	-	7790	(-)	(-)
в том числе:	5514	за 20 21 г. ¹	3514	(-)	2213	-	(205)	(-)	-	5522	(-)	-	5522	(-)	(-)
неустойки, пени	5534	за 20 20 г. ²	3483	(-)	46	-	(15)	(-)	-	3514	(-)	-	3514	(-)	(-)
	5500	за 20 21 г. ¹	134686	(1581)	719890	-	(697731)	(4506)	-	156845	(6087)	-	156845	(6087)	(6087)
Итого	5520	за 20 20 г. ²	113351	(2593)	734875	-	(713540)	(-)	-	134686	(1581)	-	134686	(1581)	(1581)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	88484	82397	74801	73220	47540	44947
в том числе:							
покупатели (казначей)	5541	88484	82397	74801	73220	47540	44947
прочая	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по отделе, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹	141988	86460	-	(25074)	(-)	203374
	5571	за 20 20 г. ²	130647	11341	-	(-)	(-)	141988
	5552	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-
	5572	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-
	5553	за 20 21 г. ¹	-	86447	-	(25074)	(-)	61373
	5573	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-
	5554	за 20 21 г. ¹	141988	13	-	(-)	(-)	142001
	5574	за 20 20 г. ²	130647	11341	-	(-)	(-)	141988
	5560	за 20 21 г. ¹	125521	815265	-	(783167)	(-)	157619
	5580	за 20 20 г. ¹	115837	787613	-	(777929)	(-)	125521
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 20 21 г. ¹	80001	502106	-	(483340)	(-)	98767
	5581	за 20 20 г. ¹	62598	492115	-	(474712)	(-)	80001
	5562	за 20 21 г. ¹	5959	93778	-	(93219)	(-)	6518
	5582	за 20 20 г. ¹	5648	84811	-	(84500)	(-)	5959
	5563	за 20 21 г. ¹	1937	19045	-	(18920)	(-)	2062
	5583	за 20 20 г. ¹	2505	19337	-	(19905)	(-)	1937
	5564	за 20 21 г. ¹	11103	124224	-	(122733)	(-)	12594
	5584	за 20 20 г. ¹	11299	124126	-	(124322)	(-)	11103
	5565	за 20 21 г. ¹	2428	17229	-	(17117)	(-)	2540
	5585	за 20 20 г. ¹	2027	19439	-	(19038)	(-)	2428
авансы полученные	5566	за 20 21 г. ¹	19998	35266	-	(29000)	(-)	26264
	5586	за 20 20 г. ¹	27400	34372	-	(41774)	(-)	19998
	5567	за 20 21 г. ¹	4095	23617	-	(18838)	(-)	8874
	5587	за 20 20 г. ¹	4360	13413	-	(13678)	(-)	4095
	5568	за 20 21 г. ¹	2578	6461	-	(5821)	(-)	3218
	5588	за 20 20 г. ¹	3335	1934	-	(2691)	(-)	2578
	5550	за 20 21 г. ¹	267509	901725	-	(808241)	(-)	360993
	5570	за 20 20 г. ¹	246484	798954	-	(777929)	(-)	267509
	Итого							

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
Всего	5590	52216	37493	37493	15788		
в том числе:							
поставщики и подрядчики	5591	52216	37493	37493	15788		
кредиторы	5592	-	-	-	-		
заимоутриматели	5593	-	-	-	-		
прочие	5594	-	-	-	-		

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. ¹		3а 20 20 г. ²	
Материальные затраты	5610	343026	365482		
Расходы на оплату труда	5620	90020	82652		
Отчисления на социальные нужды	5630	18035	18719		
Амортизация	5640	17300	11095		
Прочие затраты	5650	26807	27383		
Итого по элементам	5660	495188	505331		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):					
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-357	-147		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	494831	505184		

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3380	8314	(8047)	(-)	3647
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	3380	8314	(8047)	(-)	3647

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г. ⁴	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. ¹		3а 20 20 г. ²	
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	14427		13502	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	14427		13502	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего	20 г. ¹				
	20 г. ²				
в том числе:	20 г. ¹				
(наименование цели)	20 г. ²				
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определена рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Иная информация, раскрываемая в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ЗАО «Радугаэнерго» за 2021 год

1. Краткая характеристика структуры и основных направлений деятельности предприятия

Закрытое акционерное общество «Радугаэнерго» (далее по тексту предприятие) является специализированным многопрофильным предприятием, осуществляющим основную деятельность в области энергетики.

Целью создания предприятия является получение прибыли (дохода) от объектов предпринимательской и иной деятельности, за исключением запрещенной действующим законодательством РФ.

Для реализации своих целей предприятие осуществляет следующие основные виды деятельности:

- производство, передача, распределение тепловой энергии;
- производство (для собственных нужд) и распределение электрической энергии;
- обеспечение работоспособности тепловых сетей;
- обеспечение потребителей природным газом;
- недропользование (добыча пресных подземных вод);
- водопользование (водоснабжение, водопотребление);
- монтаж, наладка и ремонт энергообъектов, электротехнического, теплосантехнического оборудования и энергоустановок потребителей.

Для осуществления производственной деятельности предприятие имеет необходимые лицензии, основные производственные фонды и квалифицированный персонал.

Предприятие включено в Реестр энергоснабжающих организаций Владимирской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование и контроль.

Предприятие включено в Реестр субъектов естественных монополий в топливно-энергетическом комплексе, в раздел II «Транспортировка газа по трубопроводам» (Приказ ФСТ РФ от 15.10.2004 г. № 113-э), в Реестр субъектов естественных монополий в топливно-энергетическом комплексе, в раздел I «Услуги по передаче электрической и (или) тепловой энергии» (Приказ ФСТ России от 15.05.2014 г. № 747-э), в Реестр субъектов естественных монополий в сфере водоснабжения и водоотведения с использованием централизованных систем, систем коммунальной инфраструктуры, в отношении которых осуществляется государственное регулирование и контроль (Приказ ФСТ России от 15.05.2014 г. № 747-э).

Предприятие включено в состав регионального раздела Реестра хозяйствующих субъектов, имеющих на рынке определенного товара (работ, услуг) долю более 35 процентов по товарной продукции «купля-продажа (поставка) электрической энергии» с долей более 50 процентов (Приказ Владимирского УФАС России от 27.07.2007 г. № 71), по товарной продукции «услуги теплоснабжения» с долей более 65 процентов (Приказ Владимирского УФАС России от 07.06.2005 г.), по товарной продукции «предоставление услуг водоснабжения» с долей более 65 процентов (Приказ Владимирского УФАС России от 07.06.2005 г.).

Руководители предприятия:

- генеральный директор – Волков Сергей Александрович, тел. (49254) 3-10-22, факс (49254) 3-29-03
- главный бухгалтер – Кряжева Наталья Анатольевна, тел. (49254) 3-29-63.

Дата государственной регистрации предприятия – 08 января 2003 года.

Государственный регистрационный номер – 1033303400140.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 33 № 000246764 выдано Межрайонной инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 10 по Владимирской обл..

Почтовый адрес: Российская Федерация, 600910, Владимирская обл., г. Радужный, квартал 13/13, строение 1, а/я 1124.

2. Основные показатели деятельности предприятия

2.1. Объем произведенной продукции (без учета НДС)

<i>Наименование продукции</i>	<i>Ед. изм.</i>	<i>За отчетный год</i>	<i>За предыдущий год</i>	<i>Темпы роста, %</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Основные виды деятельности	тыс. руб.	490 173	509 807	96,1
Договорные работы	тыс. руб.	19 117	16 638	114,9
ИТОГО:	тыс. руб.	509 290	526 445	96,7

2.2. Себестоимость произведенной продукции

<i>Наименование показателей</i>	<i>За отчетный год тыс. руб.</i>	<i>Доля в %%</i>	<i>За предыдущий год тыс. руб.</i>	<i>Доля в %%</i>
Затраты на производство и реализацию продукции по основным видам деятельности	484 145	97,8	496 234	98,2
Затраты на производство и реализацию договорных работ	10 686	2,2	8 950	1,8
Итого:	494 831	100,0	505 184	100,0

2.3. Прочие доходы – 18 672 тыс. руб. (в т.ч. пени и неустойки к получению 2 118,7 тыс. руб.; сумма субсидий из местного бюджета в целях финансирования капитальных ремонтов – 14 302,0 тыс. руб.)

2.4. Прочие расходы – 28 896 тыс. руб. (в т.ч. пени, неустойки, госпошлины к уплате 7 315,0 тыс. руб.; резерв по сомнительным долгам — 5 048,0 тыс.руб.; расходы на выполнение капитальных ремонтов за счет предоставленных субсидий – 14 302,0 тыс. руб.)

2.5. Убыток от прочих операций – (-11 591) тыс. руб.

2.6. Прибыль до налогообложения – 2 868 тыс. руб.

2.7. Чистая прибыль отчетного года – 2 218 тыс. руб.

2.8. Общая рентабельность (норма чистой прибыли) – 0,4 %.

2.9. Рентабельность активов – 0,6 %.

2.10. Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию – 89,62 руб.

За 2021 год были начислены дивиденды в сумме 330,0 тыс. руб.

3. Сведения о структуре уставного капитала

Уставный капитал ЗАО "Радугаэнерго" определен в размере 3 300 000 (Три миллиона триста тысяч) рублей. Уставный капитал общества разделен на:

- 8250 шт. привилегированных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая;
- 24750 шт. обыкновенных именных акций номинальной стоимостью по 100 рублей каждая.

4. Учетная политика предприятия

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Доходы предприятия определяются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Доходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности предприятия подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

Расходы предприятия определяются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходы предприятия в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- а) расходы по обычным видам деятельности;
- б) прочие расходы.

При формировании расходов по обычным видам деятельности обеспечивается их группировка по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Для целей управления в бухгалтерском учете организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен предприятием самостоятельно.

На предприятии используется позаказный метод учета затрат.

Учет затрат ведется с подразделением затрат на прямые, собираемые по дебету счета 20 «Основное производство», и косвенные, собираемые по дебету счетов 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы».

В конце отчетного периода затраты, собранные по дебету счета 25, списываются в дебет счета 20 по принадлежности.

Затраты, собранные по дебету счета 26, списываются в дебет счетов 20 следующим образом:

- пропорционально затратам на оплату труда основного производственного персонала – по регулируемым видам деятельности;
- по прочим видам деятельности – в пределах сумм накладных расходов в соответствии с актами выполненных работ.

Распределение затрат цехов вспомогательного производства осуществляется следующим образом:

23.01.1 – транспортный участок – фактические затраты собираются в течение месяца и в конце отчетного периода списываются в дебет счетов 20 по принадлежности.

23.01.1 – участок подготовки производства – фактические затраты по обслуживанию, текущему ремонту, заточке инструмента по заказам подразделений и другие собираются в течение месяца и в конце отчетного периода списываются в дебет счетов 20 пропорционально зарплате ОПП.

Общехозяйственные расходы отражаются на счете 26 “Общехозяйственные расходы”.

К общехозяйственным расходам относятся:

- административно-управленческие расходы;
- содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом;
- амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных услуг и т.п.;
- другие аналогичные управленческие расходы.

Продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукomплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки, относятся к незавершенному производству.

В соответствии с п.64 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом МФ РФ от 29.07.1998 № 34н, незавершенное производство в массовом и серийном производстве, а также при единичном производстве отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

МПЗ отражаются в бухгалтерском учете по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Метод списания МПЗ в производство – по себестоимости единицы запасов.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным методом.

Срок полезного использования основных средств устанавливается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 “О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы”.

В случае невозможности установления срока полезного использования основного средства на основании Постановления №1 определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Учет НМА ведется в соответствии с Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 № 91н “Об утверждении положения по бухгалтерскому учету “Учет нематериальных активов” ПБУ 14/2000”.

Учет арендованных основных средств ведется на забалансовых счетах.

На предприятии создаются резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпускных.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся по результатам инвентаризации. На 31.12.2021 г. резерв по сомнительным долгам составил 6 087 тыс. руб.

На 31.12.2021 г. резерв на оплату отпусков сформирован в размере 3 647 тыс. руб.

Затраты на ремонт основных средств включаются в издержки производства или обращения отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

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

Моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость, является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

5. Оценка финансового состояния

Коэффициент текущей ликвидности и коэффициент обеспеченности собственными средствами:

Наименование коэффициента	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Норма коэффициента
Коэффициент текущей ликвидности $K_1 = \text{стр.1200 } \Phi 1 / (\text{стр.1500-1530-1540}) \Phi 1$	1,15	1,09	не менее 2
Данные предприятия:			
Итого по разделу II «Оборотные активы», стр. 1200	144116	171994	
Итого по разделу V «Краткосрочные обязательства», стр. 1500	129496	161837	
Стр. 1530 «Доходы будущих периодов»	595	571	
Стр. 1540 «Оценочные обязательства»	3380	3647	
Коэффициент обеспеченности собственными средствами $K_2 = \text{стр.}(1300-1100) \Phi 1 / 1200 \Phi 1$	0	-0,41	не менее 0,1
Данные предприятия:			
Итого по разделу III «Капитал и резервы», стр. 1300	29758	28832	
Итого по разделу I «Внеоборотные активы», стр. 1100 (собственные)	29821	99 667	
Итого по разделу II «Оборотные активы», стр. 1200	144116	171994	
Коэффициент восстановления платежеспособности	0,59	0,53	

6. Сведения о задолженности Предприятия

6.1. Дебиторская задолженность (за минусом резерва по сомнительным долгам (6 087 тыс. руб.)): 150 758 тыс. руб.

В том числе:

6.1.1. Расчеты с покупателями и заказчиками: 137 554 тыс. руб., в том числе:

- 1) МУП «ЖКХ» - 111 168,3 тыс. руб.
- 2) ООО «Владимирский стандарт» – 8 413,2 тыс. руб.
- 3) ЗАО «ЛВС» – 2 968,5 тыс. руб.
- 4) ФКП «ГЛП «Радуга» - 2 239,3 тыс. руб.
- 5) ООО «Орион-Р» – 1 647,4 тыс. руб.
- 6) Кафе «Радужное» - 736,1 тыс. руб.
- 7) ТСЖ «Комфорт» - 1 521,8 тыс. руб.
- 8) ТСН «Наш дом» - 934,8 тыс. руб.
- 9) ЗАО «Электон» - 733,5 тыс. руб.
- 10) прочие – 7 281,4 тыс. руб.

6.1.2. Прочая дебиторская задолженность: 13 204 тыс. руб.

В том числе:

- переплата по налогам и сборам: 4 960 тыс. руб.

в том числе по:

налог на прибыль – 4 958 тыс. руб.

прочие налоги и сборы – 2 тыс. руб.

- прочая задолженность: 8 244 тыс. руб.

в том числе:

пени, неустойки — 5 566,0 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность составляет – 82 397,0 тыс. руб.

6.2. Кредиторская задолженность: 131 355 тыс. руб.

В том числе:

6.2.1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками: 98 767 тыс. руб., в том числе:

- 1) ПАО «Россети Центр и Приволжье» - 40 692,7 тыс. руб.
- 2) ООО «Газпром межрегионгаз» - 18 032,6 тыс. руб.
- 3) ООО «Энергосбыт Волга» - 17 927,4 тыс. руб.
- 4) ООО «Радугагорэнерго» - 6 370,5 тыс. руб.
- 5) ООО «Битех Р» – 6 296,1 тыс. руб.
- 6) ООО «Энергострой» - 4 764,2 тыс. руб.
- 7) ООО «Теплоприбор М» – 2 266,0 тыс. руб.
- 8) ООО «Электротяжмаш-Привод» – 1 600,0 тыс. руб.
- 9) прочие – 817,5 тыс. руб.

6.2.2. Задолженность перед персоналом предприятия: 6 518 тыс. руб.

6.2.3. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами: 2 062 тыс. руб.

6.2.4. Задолженность по налогам и сборам: 12 594 тыс. руб.

в том числе по:

подоходный налог – 1 005 тыс. руб.

НДС – 9 872 тыс. руб.

транспортный налог – 26 тыс. руб.

налог на имущество – 1 522 тыс. руб.

налог на загрязнение окр.среды – 8 тыс. руб.

плата за пользование водными объектами – 158 тыс. руб.
земельный налог – 3 тыс. руб.

6.2.5. Прочая кредиторская задолженность: 11 414 тыс. руб.

в том числе:

расчёты по авансам полученным — 3 024,7

текущая задолженность за газ по агентскому договору — 1 000,00 тыс.руб.

пени, неустойки — 2 926,5 тыс.руб.

Просроченная кредиторская задолженность составляет – 52 216,0 тыс. руб.

7. Заемные средства

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2021 года включали:

Договоры	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
	Краткосрочные заемные средства (тыс. руб.)	Краткосрочные заемные средства (тыс. руб.)	Краткосрочные заемные средства (тыс. руб.)
Кредитный договор	19966	19998	7000
Договор займа	5000	-	20000
Договор займа	1300	-	400
Итого	26264	19998	27400
Итого заемные средства (стр. 1510)	26264	19998	27400

8. Информация о связанных сторонах

Согласно ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами для предприятия «Радугазэнерго» являются:

1) участник, владеющий более 50 % акций уставного капитала - физическое лицо – Волков Сергей Александрович (ИНН 583402373002) — бенефициарный владелец.

2) участник, владеющий 26 % акций уставного капитала - физическое лицо - Билык Юрий Григорьевич (ИНН 330800090402) – бенефициарный владелец.

3) ООО «Радугагорэнерго»

4) ООО «БИТЕХ Р».

5) ЗАО ЛВС».

6) ООО «ЛУЧ».

В отчетном году операций по передаче активов и обязательств между предприятием и связанной стороной – физическим лицом не было.

В 2021 году проводились следующие операции между предприятием ЗАО «Радугазэнерго» и ООО «Радугагорэнерго»:

№ п/п	Вид операции	Сумма выставленная, тыс.руб. (с учетом НДС)	Сумма оплаченная, тыс.руб. (с учетом НДС)
ЗАО «Радугазэнерго» - продавец			
1.	Энергоресурсы (вода, тепло, эл/энергия)	685,6	685,6
2.	Создание АИИС ЦРП	569,0	569,0

В 2021 году проводились следующие операции между предприятием ЗАО «Радугазэнерго» и ООО «БИТЕХ Р»:

№ п/п	Вид операции	Сумма выставленная, тыс.руб. (с учетом НДС)	Сумма оплаченная, тыс.руб. (с учетом НДС)
ЗАО «Радугазэнерго» - покупатель			
1.	Аренда нежилых помещений	4353,0	1114,7
ЗАО «Радугазэнерго» - продавец			
1.	Энергоресурсы (вода, тепло, эл/энергия)	463,3	463,3

В 2021 году проводились следующие операции между предприятием ЗАО «Радугазэнерго» и ЗАО «ЛВС»:

№ п/п	Вид операции	Сумма выставленная, тыс.руб. (с учетом НДС)	Сумма оплаченная, тыс.руб. (с учетом НДС)
ЗАО «Радугазэнерго» - покупатель			
1.	Услуги интернета	301,2	301,2
ЗАО «Радугазэнерго» - продавец			
1.	Энергоресурсы (эл/энергия)	39,5	40,7
2.	Продажа материалов	856,6	1154,3

Все расчеты по вышеуказанным операциям проводились в безналичной форме.

Размер вознаграждений, выплаченных предприятием основному управленческому персоналу, в 2021 году составил 4 234,9 тыс. руб.

Размер начисленных на сумму вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, налогов и иных обязательных платежей в бюджеты и внебюджетные фонды в 2021 году составил 701,5 тыс. руб.

9. Пояснения к строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражается остаточная стоимость основных средств предприятия. На 31 декабря 2021 года она составляет 217 098 тыс. руб., в том числе собственных – 25 459 тыс. руб.; основных средств, полученных на основании концессионных соглашений, с учетом проведенной реконструкции и модернизации – 124 853 тыс. руб.; лизингового имущества – 66 786 тыс. руб.

10. Информация о применении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02

При расчете налога на прибыль Предприятие применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Условный расход по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль. В 2021 году условный расход по налогу на прибыль равен 574,0 тыс.

руб. Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль, скорректированный на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. В 2021 году отложенные налоговые активы составили (+1829) тыс. руб.; отложенные налоговые обязательства (-2454) тыс. руб.; постоянные налоговые обязательства 51 тыс. руб. Текущий налог на прибыль, скорректированный на величину этих разниц – 0 тыс. руб.

11. Информация о затратах на энергетические ресурсы

№ п/п	Вид энергоресурсов	Затраты на энергоресурсы, потребленные в 2021 году		Поставщик энергоресурсов
		количество	тыс.руб. (без учета НДС)	
1	Электроэнергия на технологию, освещение, тыс. кВт ч	7 106,752	40 486,5	ЗАО «Радугаэнерго»; ООО «Энергосбыт Волга»; ПАО «МРСК Центра и Приволжья»
2	Тепло на отопление помещений, Гкал	172,29	358,1	ЗАО «Радугаэнерго»
3	Вода на технологию, хозяйственные нужды, тыс.куб.м	179,820	7 221,1	
ИТОГО:			48 065,7	

12. Условные обязательства и условные активы

В активе баланса в составе дебиторской задолженности по строке 1230 по состоянию на 31 декабря 2021 года отражена в том числе дебиторская задолженность МУП «Жилищно-коммунальное хозяйство» по договору № 135 ГВС/19 от 14.02.2019 г. и по договору № 83 ГВС/20 от 29.01.2020 г., не принимаемая дебитором.

Данная ситуация сложилась в связи с разногласиями между ЗАО «Радугаэнерго» и МУП «Жилищно-коммунальное хозяйство» по вопросу начисления платы за горячую воду. ЗАО «Радугаэнерго» определяет объем тепловой энергии для приготовления горячей воды по показаниям общедомовых приборов учета. МУП «Жилищно-коммунальное хозяйство» принимает объем тепловой энергии, используемой на подогрев воды в целях предоставления коммунальной услуги по горячему водоснабжению как произведение объема потребленной за расчетный период горячей воды и утвержденного Постановлением Администрации Владимирской области от 18.10.2016г. № 905 норматива расхода тепловой энергии.

Задолженность в сумме 21 914 тыс. руб. взыскивалась с МУП «Жилищно-коммунальное хозяйство» в судебном порядке (Дело № А11-5586/2020).

ЗАО «Радугаэнерго» обжаловало судебные акты в кассационной инстанции - Постановлением Арбитражного суда Волго-Вятского округа от 25.10.2021 года – решение Арбитражного суда Владимирской области от 26.03.2021 и постановление Первого арбитражного апелляционного суда от 17.06.2021 по делу № А11-5586/2020 оставлены без изменения, кассационная жалоба без удовлетворения.

На данные правовые акты 07 декабря 2021 года ЗАО «Радугаэнерго» направило кассационную жалобу в Верховный суд Российской Федерации, Определением Верховного суда Российской Федерации от 03 февраля 2022 года ЗАО «Радугаэнерго» отказано в передаче кассационной жалобы для рассмотрения в судебном заседании Судебной коллегии по экономическим спорам Верховного суда Российской Федерации.

На рассмотрении Арбитражного суда Владимирской области находится дело № А11-14530/2021 от 01.12.2021 года по исковому заявлению МУП «Жилищно-коммунальное хозяйство» ЗАТО г.Радужный к ЗАО «Радугаэнерго» о взыскании неосновательного обогащения за период с ноября 2016 г. по февраль 2019 г. в размере 39 080 тыс. руб.

13. Оценка влияния COVID-19 на деятельность организации

Пандемия коронавирусной инфекции (COVID-19) в 2021 году не оказала негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем. В течение 2021 года приостановки в операционной деятельности не происходили, существенного нарушения условий договоров организация не допускала.

14. Допущение о непрерывности деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. краткосрочные обязательства Общества составили 161 837 тыс. руб., оборотные активы составили 171 994 тыс. руб. Данный факт указывают на наличие существенной определенности в способности Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность;
- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

15. События после отчетной даты

В январе 2022 года возвращен краткосрочный займ в размере 5 000,00 тыс.руб. физическому лицу — Бильку Юрию Григорьевичу, и 1 300 тыс.руб. - Волкову Сергею Александровичу.

В феврале 2022 года погашена задолженность перед ПАО Сбербанк по кредитному договору в сумме 19 964,0 тыс.руб.

В феврале 2022 года произведена корректировка (в сторону уменьшения) стоимости оказанных услуг по горячему водоснабжению с МУП «ЖКХ» за период с 01.02.2019 по 31.01.2020 г. на сумму 21 914 тыс.руб., так как Определением Верховного суда Российской Федерации от 17.02.2022 г. отклонено в передаче кассационной жалобы для рассмотрения в судебном заседании Судебной коллегии по экономическим спорам Верховного суда Российской Федерации.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. Повышение ключевой ставки Банком России в феврале 2022 года с 9,5% до 20% оказывает негативное влияние на российскую экономику, а также на повышение кредитной нагрузки по кредитным обязательствам Общества с ПАО Сбербанк и на обязательства перед ООО «ТТЛ».

Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Генеральный директор

С.А. Волков

Главный бухгалтер



Н.А. Кряжева

17 марта 2022 г.