

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу  
ООО «БАЛАКОВСКАЯ ЭЛЕКТРОСЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ»  
за 2021 год.

1. Основные сведения об организации.

ООО «БАЛАКОВСКАЯ ЭЛЕКТРОСЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ» зарегистрировано 27.02.2015г. Межрайонной инспекцией МНС РФ №2 по Саратовской области, основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1156439000563.

Дата начала хозяйственной деятельности общества 27.02.2015 года.

Место нахождения общества: Российская Федерация 413841 Саратовская область, город Балаково, ул. Саратовское шоссе 2.

Уставный капитал общества составляет 10 000 руб.

Единственным бенефициарным владельцем Общества (100% доли) является Рочев Александр Яковлевич, адрес по регистрации г. Саратов, ул. Тархова, д.19А, кв. 27, ИНН 645302794270, паспорт 63 99 № 210736 выдан 21.07.2000 года УВД Ленинского района г. Саратова.

Дочерних и зависимых обществ предприятие не имеет.

Среднесписочная численность – 47 человек.

Основной вид деятельности по ОКВЭД – 35.12 передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, а также другими нормативными документами Правительства РФ, Минфина России.

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Основные показатели деятельности  
ООО «БАЛАКОВСКАЯ ЭЛЕКТРОСЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ»

В 2021 году, согласно основному виду деятельности, общество оказало услуг по передаче электроэнергии на сумму 33 208,2 тыс. руб. (с учетом НДС) и по технологическому присоединению к распределительным электросетям на сумму 119,7 тыс. руб. (с учетом НДС).

Общий объем предоставленных услуг в 2021 году составил 36 636,6 тыс. руб. (с учетом НДС).

2.1. Затраты на производство и оказание услуг за 2021 год.

|                         | Тыс. руб. |
|-------------------------|-----------|
| Материалы               | 941       |
| Вода питьевого качества | 28        |
| Аренда имущества        | 4 840     |
| Автоуслуги              | 1         |
| Амортизация             | 463       |
| ГСМ                     | 656       |

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| Оплата труда                        | 16 113        |
| Расчеты по социальному страхованию  | 3 534         |
| Услуги охраны                       | 1 382         |
| Ремонт и обслуживание транспорта    | 61            |
| Услуги по монтажу оборудования      | 55            |
| Услуги по обучению и аттестации     | 27            |
| Услуги по потере эл/энергии         | 3 459         |
| Услуги по очистке сточных вод       | 47            |
| Услуги связи, информационные услуги | 216           |
| Медицинские услуги                  | 45            |
| Услуги по вывозу ТБО                | 19            |
| Метрологические услуги              | 73            |
| Прочие услуги                       | 94            |
| <b>Итого</b>                        | <b>32 054</b> |

2.2. Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2021 год.

Тыс. руб.

| Показатель   | Сумма выручки,<br>тыс. руб. | Процент к<br>общему объему<br>выручки |
|--|-----------------------------|---------------------------------------|
| Передача электроэнергии  | 27 673,5                    | 90,34                                 |
| Технологическое присоединение к распределительным электросетям                             | 99,8                        | 0,003                                 |
| Предоставление услуг по монтажу, ремонту, тех. обслуживанию и перемотке электродвиг. и др. | 2 232,5                     | 8,31                                  |
| Субаренда помещений и оборудования   | 480,0                       | 1,23                                  |
| Прочая выручка   | 43,5                        | 0,117                                 |
| <b>Итого</b>   | <b>30 529,3</b>             | <b>100</b>                            |

2.3. Прочие внереализационные доходы и расходы

Тыс. руб.

| Вид дохода (расхода)  | Сумма дохода,<br>тыс. руб. | Сумма расхода,<br>тыс. руб. |
|---|----------------------------|-----------------------------|
| Реализация покупных товаров                                 | 1,2                        |                             |
| Проценты по кредитам и займам                               |                            | 412,8                       |
| Неустойка в виде пени за несвоевременную оплату по договору |                            | 30,9                        |
| Расходы связанные с реализацией покупных товаров            |                            | 1,2                         |
| Компенсация за детские сады                                 |                            | 15,2                        |
| Материальная помощь   |                            | 133,2                       |
| Единовременные премии к праздничным, юбилейным датам        |                            | 36,4                        |

|                    |     |       |
|--------------------|-----|-------|
| Новогодние подарки |     | 10,7  |
| Услуги банка       |     | 104,5 |
| Штраф Ростехнадзор |     | 20,0  |
| Прочие             |     | 0,2   |
| Итого              | 1,2 | 765,1 |

Разница в учете прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета отсутствует.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 517 336 руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

### 3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

3.1. Основные производственные фонды общества в сумме 2 600 тыс.руб. представлены в виде групп: передаточные устройства, машины и оборудование. Производственные фонды эксплуатируются обществом.

#### 3.2. Капитал и резервы.

За 2021 год величина уставного капитала не изменилась – 10 тыс. руб.

#### 3.3. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 7 877 тыс. руб.

в т.ч.:

- авансы выданные 62 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 7 808 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам 5 тыс. руб.
- прочие дебиторы и кредиторы 2 тыс. руб.

#### 3.4. Стр. 1510 Краткосрочные займы и кредиты – 2 355 тыс. руб.

в т.ч.:

- кредиты 2 169 тыс. руб.
- займы 175 тыс. руб.
- проценты по займам 11 тыс. руб.

#### 3.5. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 4 961 тыс. руб.

в т.ч.:

- поставщики и подрядчики 2 885 тыс. руб.
- налоги и сборы 1 288 тыс. руб.
- внебюджетные фонды 325 тыс. руб.
- перед персоналом по оплате труда 457 тыс. руб.
- прочие дебиторы и кредиторы 6 тыс. руб.

### 4. Информация об учетной политике.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н;
- проч. действующими нормативными документами, положениями, указаниями, инструкциями Правительства РФ, Минфина России.

Учетная политика Общества на 2021 год не изменялась.

Основные средства принимаются к учету по их первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость объектов устанавливается в зависимости от источника поступления (приобретение, строительство, безвозмездная передача и др.). Износ основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом. Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Списание материально-производственных запасов в производство производится по себестоимости каждой единицы.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.

Резервы предстоящих отпусков, расходов и платежей в 2021 году не создавались.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Директор



Рочев А.Я.

Главный бухгалтер

Лукина Н.В.