

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КУРСКИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ»

29.03.2022

**Пояснительная записка к годовому отчету
за 2021 год**

Раздел 1. Сведения об организации

- Сокращенное наименование: АО «КЭС»
- Юридический адрес: 305035, г. Курск, улица Асеева, дом 4а.
- ИНН: 4632064246 КПП: 463201001
- Дата государственной регистрации 19.04.2006 г.
- ОГРН: 1064632038987
- Генеральный директор: Кривов Владимир Викторович
- Главный бухгалтер: Рязанцева Светлана Сергеевна
- Органами управления Общества являются:
- Общее собрание акционеров;
- Генеральный директор – единоличный исполнительный орган Общества.
- Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизор (Аудит) Общества.
- Для проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Общее собрание акционеров назначает Аудитора. Размер оплаты услуг Аудитора определяется Общим собранием акционеров.
- Общество является членом Ассоциации «Курская саморегулируемая организация строителей» с 2009 года. Действующее свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №0012.04-2010-4632064246-С-124 от 14.04.2015 года . (Устройство наружных электрических сетей и линий связи, пусконаладочные работы).
- По основной деятельности Общество имеет допуски для выполнения испытаний и (или) измерений электрооборудования и (или) электроустановок напряжением до и выше 1000 В (Свидетельство о регистрации электролаборатории, регистрационный №К 330-2021 от 08.10.2021 г.)
- В структуре Общества 14 обособленных подразделений, в том числе филиалов:

Наименование	Место нахождения/ регистрации
РЭС Центрального округа	г. Курск, пер. Асеева, д.9 / ул. Асеева, д.1
РЭС Сеймского округа	г. Курск, ул. Народная, д. 7в
РЭС Железнодорожного округа	г. Курск, ул. 2-я Щигровская, д.75
РЭС Кореневского района	307410, Курская обл., Кореневский р-н, пгт Коренево, ул. Школьная, д.15
РЭС Щигровского района	306530, Курская обл., Щигровский район, г. Щигры, ул. Заводская д.31
Курчатовский филиал	307250, Курская обл., Курчатовский район, Коммунально-складская зона, а/я 144
Энергоучасток п. Поныри	306000, Курская обл., Поныровский р-н, рп Поныри, ул. Горького, д.49
Энергоучасток пос. Теткино	307490, Курская обл., Глушковский р-н, пгт Теткино, ул. Первомайская, д.1

Энергоучасток пос. Пристенъ	306200, Курская обл., Пристенский р-н, ул. Ленина, д.51
Энергоучасток п. К. Либкнехта	307240, Курская обл., Курчатовский р-н, пгт К.Либкнехта, ул. Коммунальная, д.1
Энергоучасток п. Хомутовка	307540, Курская обл., Хомутовский р-н, рп Хомутовка, ул. Кирова, д.73
Энергоучасток п. Глушково	307540, Курская обл., Глушковский р-н, рп Глушково, ул. Ленина, д.176
Энеогоучасток п. Конышевка	307620, Курская обл., Конышевский район, рп Конышевка, ул. Титова, д. 1-а
Энергоучасток г. Суджа	307800, Курская обл., Суджанский район, г. Суджа, ул. К. Маркса, д.27

- Основные виды деятельности:
 - Услуга по передаче электрической энергии,
 - Услуга по технологическому присоединению энергопринимающих устройств юридических и физических лиц к электрическим сетям;
 - Оказание прочих услуг потребителям,
 - Обслуживание установок наружного освещения,
 - Выполнение работ по договорам подряда по эксплуатации электрооборудования и электрических сетей, их ремонту и строительству.
- По приказу руководителя в Обществе проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Материально-производственные запасы	01.10.2021
Незавершенное строительство	31.12.2021
Основные средства	01.10.2021
Денежные средства	31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2021
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2021
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2021
Драгоценные металлы, содержащиеся в приборах, деталях, оборудовании	01.10.2021
Расходы будущих периодов	31.12.2021
Резервы по сомнительным долгам	31.12.2021
Резерв на выплату отпусков	31.12.2021

- По результатам инвентаризации недостач и излишков не обнаружено. Суммы дебиторской и кредиторской задолженности подтверждены актами сверок. Просроченная задолженность по налогам, сборам и внебюджетным фондам отсутствует.

Раздел 2. Основные элементы учетной политики .

2.1. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

- Бухгалтерский учет на предприятии ведется бухгалтерской службой, которая является его структурным подразделением. Бухгалтерская служба возглавляется главным бухгалтером.
- С 01.01.2021 внесены изменения в Положение об учетной политике в целях бухгалтерского учета в связи с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы».
- Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается предприятием самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта амортизируемого имущества с

учетом классификации основных средств, утвержденных Постановлением Правительства РФ 01.01.02 №1. При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, нормы амортизации по этому имуществу определяются с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

- Амортизация всех основных средств в бухгалтерском учете производится линейным способом.
- Для целей бухгалтерского учета в Обществе устанавливается лимит отнесения к объектам основных средств более 40 000 рублей, кроме передаточных устройств, зданий, сооружений и приборов учета, относящихся к объектам электросетевого хозяйства, которые всегда являются амортизируемым имуществом.
- Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
- Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца. При отпуске спецодежды, спецобуви и спецоснастки в производство (эксплуатацию) одновременно списывается стоимость спецодежды, спецобуви срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в дебет счета затрат на производство. Если срок эксплуатации спецодежды превышает 12 месяцев, то ее стоимость погашается линейным способом исходя из сроков ее полезного использования.
- Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности (вспомогательные производства, общехозяйственные расходы) ежемесячно распределяются по видам производства пропорционально доле заработной платы производственного персонала по видам производства в общей сумме фонда оплаты труда.
- Общество не формирует резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов.
- Предприятием создаются резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.
- Общество создает резерв на оплату отпусков. В целях определения суммы оценочного обязательства по оплате отпусков работникам ежемесячно начисляется 1/12 предполагаемой годовой суммы отпускных согласно расчету суммы отчислений в резерв на оплату отпусков. Одновременно на сумму резерва по оплате отпусков начисляются страховые взносы в ПФ РФ, ФСС РФ.
- Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений за счет финансовых результатов при подтверждении существенного снижения стоимости финансовых вложений. Изменения резерва под обесценение финансовых вложений, отражаются в бухгалтерском учете перспективно. Расчетная стоимость финансовых вложений определяется на основе результатов оценки, проведенной независимым оценщиком.

2.2. Основные положения учетной политики для целей налогового учета

- В целях 25 главы НК РФ доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества, работ, услуг и имущественных прав.
- Расходы признаются таковыми в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы их оплаты и определяются с учетом положений статей 318-320 гл.25 НК РФ.
- Сумма косвенных расходов на производство и реализацию, осуществленных в отчетном периоде, в полном объеме относится к расходам текущего отчетного периода. Сумма прямых расходов, осуществленных в отчетном периоде, уменьшают соответствующие доходы отчетного периода в следующем порядке: сумма прямых расходов по оказанным услугам в полном объеме списывается на расходы текущего отчетного периода.
- К основным средствам относится имущество со сроком полезного использования, превышающее 12 месяцев и стоимостью 100 000 и более рублей за единицу учета, кроме передаточных

устройств, зданий и сооружений, относящихся к объектам электросетевого хозяйства, которые являются амортизируемым имуществом в любом случае.

- Амортизируемое имущество распределяется по амортизируемым группам в соответствии со сроками его полезного использования, на основании ст.258 НК.
- Срок полезного использования определяется налогоплательщиком самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта амортизируемого имущества с учетом классификации основных средств, утвержденных Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».
- Амортизация начисляется линейным методом исходя из срока службы амортизируемого имущества.
- Сырье и материалы при их списании на расходы оцениваются по методу средней стоимости, рассчитанной за месяц.
- Общество создает резервы по сомнительным долгам. Сумма неиспользованного резерва не переносится на следующий год.

3. Информация по отчетным сегментам

3.1. Финансовые показатели деятельности Общества по основным сегментам представлены в таблице:

Наименование показателя	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Выручка по основным видам деятельности			
От основных видов деятельности (строка «Выручка» «Отчета о финансовых результатах» - всего, тыс. руб., в том числе:	1 294 019	1 288 551	1 356 810
услуга по передаче электроэнергии	1 243 492	1 232 570	1 266 208
технологическое присоединение к электрическим сетям	30 171	15 231	60 261
Расходы по основным видам деятельности			
От основных видов деятельности (строка «Себестоимость продаж» + строка «Управленческие расходы» «Отчета о финансовых результатах» - всего, тыс. руб., в том числе:	(1 082 868)	(1 102 533)	(1 207 058)
услуга по передаче электроэнергии	(1 059 702)	(1 077 651)	(1 177 562)
технологическое присоединение к электрическим сетям	(14 572)	(14 862)	(15 131)
Размер прибыли (убытка)			
От основных видов деятельности (строка «Прибыль (убыток) от продаж» «Отчета о финансовых результатах» - всего, тыс. руб., в том числе:	211 150	186 018	149 752
услуга по передаче электроэнергии	183 790	154 920	88 646
технологическое присоединение к электрическим сетям	15 598	368	45 131

3.2. Основным видом деятельности Общества является услуга по передаче электрической энергии, которая осуществляется через основного покупателя филиал ПАО «Россети Центр». Выручка по покупателю ПАО «Россети Центр» составляет:

- 93,3% в общей выручке 2021 года
- 95,7% в общей выручке 2020 года
- 96,1% в общей выручке 2019 года

3.3 Анализ объемных показателей по услуге по передаче электроэнергии

Период	Объем покупной э/э, млн. кВтч	Реализация э/э, млн. кВтч	Потери млн. кВтч		% потерь	% нормативных потерь
			всего	В т.ч. сверхнормативные		
2019	1178,88	1011,21	167,67	-	14,22	15,20
2020	1159,56	988,92	170,63	-	14,72	14,76
2021	1 223,6	1 039,0	184,6	4,06	15,09	14,76

4. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2021 год

4.1. Пояснение

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	накоплен- ная аморти- зация	Поступи ло	Выбыло объектов		начисле но амортиз а- ции	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накопле н- ная амортиз- ация		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	5200	за 2021.	4 086 775	(1 741 674)	332 859	(159 852)	85 157	(229 991)	-	-	4 259 782	(1 886 507)
	5210	за 2020.	3 802 647	(1 544 707)	306 729	(22 602)	21 768	(218 735)	-	-	4 086 775	(1 741 674)
в том числе: Сооружения и передаточные устройства	5201	за 2021	2 071 904	(809 806)	223 386	(141 649)	67 320	(114 248)	-	-	2 153 641	(856 734)
	5211	за 2020	1 902 856	(712 555)	175 568	(6 519)	6 517	(103 767)	-	-	2 071 904	(809 806)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021	1 209 283	(587 451)	81 406	(10 753)	10 753	(76 725)	-	-	1 279 936	(653 424)
	5212	за 2020	1 138 261	(514 296)	74 515	(3 493)	2 924	(76 079)	-	-	1 209 283	(587 451)
Здания	5203	за 2021	573 929	(195 106)	27 055	(192)	46	(23 685)	-	-	600 792	(218 746)
	5213	за 2020	542 727	(173 101)	31 803	(601)	374	(22 379)	-	-	573 929	(195 106)
Офисное оборудование	5204	за 2021.	17 999	(15 342)	1 012	(1 683)	1 666	(1 338)	-	-	17 328	(15 014)
	5214	за 2020	18 323	(15 601)	1 530	(1 855)	1 820	(1 561)	-	-	17 999	(15 342)
Транспортные средства	5205	за 2021	196 021	(130 232)	-	(5 234)	5 234	(13 825)	-	-	190 787	(138 823)
	5215	за 2020	185 406	(124 841)	20 055	(9 440)	9 440	(14 831)	-	-	196 021	(130 232)
Земельные участки	5206	за 2021	12 605	-	-	(131)	-	-	-	-	12 474	-
	5216	за 2020	9 737	-	2 868	-	-	-	-	-	12 605	-
Производственны й и хозяйственный инвентарь	5207	за 2021	3 883	(3 433)	-	(152)	79	(122)	-	-	3 731	(3 476)
	5217	за 2020	4 536	(4 047)	41	(694)	694	(81)	-	-	3 883	(3 433)
Многолетние насаждения	5208	за 2021	1 151	(303)	-	(59)	59	(47)	-	-	1 092	(291)
	5218	за 2020	802	(266)	349	-	-	(37)	-	-	1 151	(303)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2021 г.	50 911	347 070	7 460	332 859	57 662
	за 2020 г.	80 220	286 734	9 313	306 729	50 911
в том числе:						
Приобретение основных средств	за 2021 г.	-	1 406	-	1 356	50
	за 2020 г.	38	22 591	-	22 630	-
Строительство основных	за 2021 г.	33 828	337 552	420	331 503	39 457

средств	за 2020 г.	63 714	259 826	8 481	281 231	33 828
Оборудование к установке	за 2021 г.	17 083	8 112	7 041	-	18 155
	за 2020 г.	13 886	4 030	832	-	17 083
Приобретение земельных участков	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	2 582	286	-	2 868	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	92 295	105 888
в том числе:			
Сооружения и передаточные устройства	5261	52 388	58 956
Машины и оборудование (кроме офисного)	5262	12 852	23 372
Здания	5263	27 055	23 285
Многолетние насаждения	5264	-	274
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	17
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5271	-	17

2.4. Иное использование основных средств

Арендованное имущество оценено по состоянию на 31.12.2021 г. в сумме 90 793 тыс. руб.

Имущество, сданное в аренду, по состоянию на 31.12.2021 г. оценено по остаточной стоимости в сумме 25 321 тыс. руб.

4.2. Пояснение

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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено) первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021	47 220	43 721	-	408	-	25	-	46 812	43 721
	5311	за 2020	47 431	-	-	212	-	60	43 721	47 220	43 721
Краткосрочные - всего	5305	за 2021	62 000	-	1 020 200	1 057 200	-	-	-	25 000	-
	5315	за 2020	61 800	-	229 600	229 400	-	-	-	62 000	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2021	109 220	43 721	1 020 200	1 057 608	-	25	-	71 812	43 721
итого	5310	за 2020	109 231	-	229 600	229 612	-	60	43 721	109 220	43 721

По итогам 2019 г. внесены изменения в части отражения в балансе процентных займов, выданных сотрудникам (корректировка строк 1170 и 1230 баланса) и в части отражения в балансе денежных средств, размещенных на краткосрочных депозитных счетах (корректировка строк 1240 и 1250 баланса).

4.3. Пояснение 4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021	74 813	-	83 705	(72 042)	-	-	X	86 476	-
	5420	за 2020	68 701	-	83 409	(77 297)	-	-	X	74 813	-
в том числе:		за 2021									
Сырье,	5401		63 504	-	83 538	(70 588)	-	-	67 081	76 454	-
материалы и	5421	за 2020	58 679	-	81 889	(77 064)	-	-	61 055	63 504	-

другие аналогичные ценности											
Товары для перепродажи	5403	за 2021	11 308	-	168	(1 454)	-	-	-	10 022	-
	5423	за 2020	10 022	-	1 520	(234)	-	-	-	11 308	-

4.4. Пояснение 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Пояснение 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			поступление				выбыло							
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021	209 464	(6 786)	290 606	-	169 879	(44)	5 186	-	41 356	-	330 146	(3 044)
	5530	за 2020	201 091	(4 689)	159 971	15	151 537	(62)	560	-	-	-	209 464	(6 786)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021	175 132	(6 753)	283 547	-	144 614	-	3 675	-	41 356	-	314 066	(2 618)
	5531	за 2020	177 532	(4 671)	139 591	-	141 991	-	560	-	-	-	175 132	(6 753)
Авансы выданные	5512	за 2021	2 574	-	1 608	-	2 495	-	-	-	-	-	1 687	-
	5532	за 2020	3 089	-	2 989	-	3 489	(16)	-	-	-	-	2 574	-
Прочая	5513	за 2021	15 104	(33)	1 263	-	6 204	(3)	1 512	-	-	-	10 161	(426)
	5533	за 2020	16 660	(18)	796	-	2 313	(39)	-	-	-	-	15 104	(33)
Расчеты с подотчетными лицами	5514	за 2021	37	-	50	-	37	-	-	-	X	X	50	-
	5534	за 2020	37	-	37	-	37	-	-	-	X	X	37	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2021	16 340	-	3 937	-	16 253	(42)	-	-	X	X	3 982	-
	5535	за 2020	3 440	-	16 282	-	3 374	(8)	-	-	X	X	16 340	-
Расходы будущих периодов	5516	за 2021	277	-	202	-	277	-	-	-	X	X	202	-
	5536	за 2020	332	-	277	-	332	-	-	-	X	X	277	-

Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками по состоянию на 31.12.2021 г., учтенная по условиям договора в размере 330 146 тыс. руб., уменьшена на созданный резерв сомнительных долгов в сумме 3 044 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 327 102 тыс. руб..

В составе дебиторской задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками присутствует взысканная Арбитражным судом первой инстанции задолженность ПАО «Россети Центр» задолженность за 2019 год по договору на оказание услуг по передаче электрической энергии в сумме 28 720, 6 тыс. руб. В настоящее время судебные разбирательства продолжаются.

Пояснение 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	34 831	31 787	43 818	37 032	32 124	27 435
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	33 807	31 189	40 060	33 307	31 950	27 279
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	79	79	1 496	1 496	114	114
прочая	5543	946	519	2 262	2 229	60	42
	5544	-	-	-	-	-	-

Пояснение 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

				поступление	выбыло						
--	--	--	--	-------------	--------	--	--	--	--	--	--

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021	247 694	276 943	-	(192 950)	(5 159)	-	-	41 356	326 527
	5580	за 2020	267 769	207 053	-	(227 033)	(95)	-	-	-	247 694
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021	101 347	186 963	-	(101 257)	(12)	-	-	41 356	187 041
	5581	за 2020	175 597	100 610	-	(174 858)	(2)	-	-	-	101 347
авансы полученные	5562	за 2021	58 079	22 034	-	(22 170)	(5 144)	-	-	-	52 798
	5582	за 2020	39 789	25 112	-	(6 739)	(84)	-	-	-	58 079
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021	47 622	48 527	-	(47 622)	-	-	-	-	48 527
	5583	за 2020	29 542	47 622	-	(29 542)	-	-	-	-	47 622
кредиты	5564	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021	26 784	682	-	(8 039)	(3)	-	-	-	19 424
	5586	за 2020	7 237	19 847	-	(291)	(9)	-	-	-	26 784
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2021	13 862	18 737	-	13 862	-	-	X	X	18 737
	5587	за 2020	15 604	13 862	-	15 604	-	-	X	X	13 862

Пояснение 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	1 656	47 380	37 051
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	545	3 195	37
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	1 066	44 098	36 964
расчеты с прочими кредиторами	5593	8	50	13
расчеты по депонированным суммам	5594	36	36	36

4.5. Пояснение 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	625 755	551 275
Расходы на оплату труда	5620	229 652	215 262
Отчисления на социальные нужды	5630	64 585	64 221
Амортизация	5640	228 890	217 256
Прочие затраты	5650	58 177	54 520
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 207 059	1 102 534

4.6. Пояснение 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 442	26 607	(24 615)	-	19 435
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков (ФОТ)	5701	13 376	20 460	(18 932)	-	14 904
Резерв на оплату отпусков (взносы)	5702	4 066	6 147	(5 683)	-	4 530

4.7. Пояснение 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
Полученные - всего	5800			137
Выданные - всего	5810	10 000	16 575	58 863

5. Использование прибыли

5.1. Объем капитальных вложений в целом по предприятию составил 266 304,4 тыс. руб. Общий объем ввода в эксплуатацию объектов основных средств составил 259 134,1 тыс. руб. в том числе приборов учета 13 155, 0 тыс. руб.

5.2. Источником собственных капитальных вложений является амортизация и прибыль, остающаяся в распоряжении предприятия. Размер амортизационных отчислений за 2021 год составил 228 890 тыс.руб., в том числе по НМА 598,9 тыс. руб. Чистая прибыль 2021 года по регулируемым видам деятельности использована на выполнение инвестиционной программы.

6. Основные показатели

6.1. Прибыль до налогообложения в 2021 году составила 77 427 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль составил 15 485,4 тыс. руб. В течение 2021 года возникли временные разницы, повлекшие корректировку условного расхода по налогу на прибыль в сторону уменьшения на 132,6 тыс. руб. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, составили 38 153 тыс. руб., что привело к образованию постоянного налогового обязательства (ПНО) в размере 7 630,6 тыс. руб.

6.2. Сумма чистой прибыли за 2021 год составила 54 354 тыс. руб.

6.3. В периоде составления годовой отчетности за 2021 год общее собрание акционеров не проводилось.

Раздел 7. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	2021 год
1	Среднесписочная численность работников, чел.	506
3	Среднемесячная зарплата, руб.	33 494

Раздел 8. Информация о связанных сторонах

Данные по связанным сторонам представлены в таблице:

Полное и сокращенное наименование юридического лица ФИО физического лица	Место нахождения юридического лица (из устава) Гражданство физического лица	Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица Место жительства физического лица	ИНН, КПП юридического лица Наименование, серия и номер документа, удостоверяющего личность	Основания, в силу которых сторона является связанной	Дата наступления основания, в силу которого сторона является связанной	Виды операций со связанными и сторонами	Объем операций каждого вида в абсолютном и относительном выражении
Филиал ПАО «МРСК Центра» - «Курскэнерго»	Россия 129090, г. Москва, пер. Глухарева, д.4/2	305029, г. Курск, ул. К. Маркса. Д. 27	6901067107 463202002	Договор оказания услуг по передаче электрической энергии №4600/10901/12 от 21.12.2012 г.	01.01.2013	Услуга по передаче электрической энергии	1 519 449, 9 тыс. руб. 93,3%
ОП «КурскАтомЭнергоСбыт» АО «АтомЭнергоСбыт»	Г. Москва, ул. Летниковская, д.134	305023, г. Курск, ул. Энгельса, д.134	7704228075 463245001	Договор №46761009 от 01.04.2014 г. (компенсация потерь)	01.04.2014	Компенсация потерь	655 045,5 тыс. руб. 57,5 %



Генеральный директор

Главный бухгалтер

Кривов В.В..

Рязанцева С.С.