

37

ПОЯСНЕНИЯ 2021 год
АО «ЭНЕРГО-АЛЬЯНС»
ИНН 5914024420/ КПП 594801001

Данные Пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «ЭНЕРГО-АЛЬЯНС» за 2021 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей)

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

1.1.1 Полное фирменное наименование

Акционерное общество «Энерго-Альянс»
до 27.07.2017 года Акционерное общество «Добрянские городские коммунальные электрические сети». Основание: Решение единственного акционера № 3 от 19.07.2017 года

1.1.2 Местонахождение и почтовый адрес:

Юридический адрес:

618740 Пермский край г. Добрянка ул. 25 Октября, д.30

до 27.07.2017г 618740 Пермский край г. Добрянка ул. 25 Октября, д.30 Основание:

Основание: Решение единственного акционера № 3 от 19.07.2017 года

до 10.08.2020г. 614500, Пермский край, Пермский район, д. Хмели, шоссе Космонавтов,

д.330А, оф.309. Основание: Решение единственного акционера № 3 от 30.07.2020

1.1.3 Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер

ОГРН 1095914000104 от 10 марта 2009 года серия 59 № 004079362

1.1.4 Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН-5914024420 КПП-594801001

1.1.5 Обособленные подразделения Общества

Обособленных подразделений в 2021 году Общество не имело.

1.1.6 Численность сотрудников

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 01.01.22	На 01.01.21	На 01.01.20
58	58	59

Среднемесячная зарплата 1 работника в 2021 г. составляла **44.20** тыс. рублей.

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности является: **ОКВЭД 35.12 Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**, кроме того предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

- эксплуатация систем электроснабжения;

- ремонтные и строительные работы объектов электроснабжения;

- ремонт, монтаж и наладка электротехнического оборудования;

- оказание услуг гражданам и юридическим лицам;

- выдача технических условий и согласований нового строительства, реконструкции распределительных и наружных сетей, подключенных к сетям предприятия;- -

контроль за потреблением и учетом электрической энергии бытовыми потребителями и предприятиями независимо от их ведомственной подчиненности, электроснабжение которых осуществляется предприятием;

- контроль за состоянием технических средств и безопасностью эксплуатируемых электрических сетей, приборов учета и другого электрооборудования, соблюдением установленного режима потребления электроэнергии.

Для осуществления своей деятельности Обществу лицензия не требуется.

1.3. Уставный капитал. Учредители

Уставный капитал Общества за отчетный период не изменялся.

- Уставный капитал Общества на дату составления отчетности составляет **35 526** тыс. руб. Разделен на 35526 обыкновенных (бездокументарных) акций номинальной стоимостью 1000 рублей.
- Учредителем Общества с долей участия 100 % является Общество с ограниченной ответственностью «Энерго-Инвест» (ОГРН 1105902011071, ИНН 5902176072)
Бенефициарными владельцами по состоянию на 31.12.2021 г. являются: учредители ООО «Энерго-Инвест» Жукова Светлана Владимировна, Арзуманова Елена Геннадьевна.

1.4. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества за отчетный период не изменялся.

1.5. Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2021 Обществом сформирован резервный капитал на сумму 1 776 тыс. рублей.

1.6. Информация об органах управления

Лицами, отвечающим за корпоративное управление Обществом – является Совет Директоров Акционерного общества «ЭНЕРГО-АЛЬЯНС»:

Председатель Совета директоров- Арзуманов Михаил Александрович (ИНН 590419607203)

Заместитель председателя Плотников Владимир Владимирович (ИНН 590417416098)

Секретарь Зиновьева Элеонора Михайловна (ИНН 590419346713)

Член совета директоров Арзуманова Анастасия Валерьевна (ИНН 590311109964)

Член совета директоров Лев Елена Александровна (ИНН 590607751841)

Единоличный исполнительный орган -

Генеральный директор Иванов Артур Валерьевич (ИНН 590301116440).

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Единственного участника и Совета Директоров.

1.7. Информация о реестродержателе общества

До 28.05.2017 ООО «Реестр-РН» - Лицензия № 10-000-1-00330 от 16.12.2004г.

С 29.05.2017 АО «ВТБ Регистратор» - Лицензия № 045-13970-000001 от 21.02.2008г.

1.8. Ревизионная комиссия Общества

Ревизионная комиссия отсутствует

1.9. Информация об аудиторе

Аудитором является ООО Аудиторская фирма «КОТСОН» ОГРН 1025901508379 ИНН 5907013057 КПП 590701001, включена в реестр аудиторских организаций № ОРНЗ 11603067884 от 18.11.2016г.

Юридический адрес: 614038, Пермский край, г. Пермь, ул. Кронита, дом № 6, офис № 2

Аудиторская проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год проводилась.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2021 год для целей бухгалтерского учета утверждена приказом № 454 от 31.12.2020 г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.2. Изменения и дополнения в учетной политике.

В течение отчетного периода учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета Общества дополнена в связи с изменениями законодательства.

2.3. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет ведется с применением автоматизированной программы «1С:Бухгалтерия 8, редакция 3.0

2.4. Нематериальные активы

К нематериальным активам относятся нематериальные активы, используемые в течение длительного периода (свыше 12 месяцев), на 31.12.2021 г нематериальные активы в сумме 32 тыс. руб.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования, сумма исчисленной амортизации отражается на счете 05 «Амортизация нематериальных активов»

Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.

По состоянию на 31.12.21 на балансе организации «Нематериальные активы» в сумме 32 тыс. рублей.

2.5. Основные средства

Установлен лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, в размере: более 40.000 рублей.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Комплекс конструктивно сочлененных предметов - это один или несколько предметов одного или разного назначения, имеющие общие приспособления и принадлежности, общее управление, смонтированные на одном фундаменте, в результате чего каждый входящий в комплекс предмет может выполнять свои функции только в составе комплекса, а не самостоятельно.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 10% от величины большего срока.

Амортизация по всем основным средствам начисляется **линейным способом**.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1, с изм. утв. пост. правит № 640 от 07.07.16

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта.

Норма амортизации по приобретаемым основным средствам, бывшим в эксплуатации у прежних собственников, определяется исходя из срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации имущества предыдущими собственниками определяется (при применении линейного метода начисления амортизации).

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы, увеличивают первоначальную стоимость этого объекта.

Способ учета (списания) основных средств стоимостью не более 40.000 руб. и сроком использования менее 12 месяцев:

- списывается единовременно, по мере отпуска в производство, передачи в эксплуатацию
- для целей обеспечения сохранности этих объектов в производстве или в эксплуатации их учет ведется на забалансовом счете по номенклатуре, инвентарному объекту, местам хранения, ответственным лицам.

Способ учета основных средств стоимостью менее 40.000 руб. и сроком использования более 12 месяцев, входящих в состав технологического комплекса электроэнергетики.

Основные средства со стоимостью менее 40.000 рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев, входящих в состав технологического комплекса электроэнергетики, признаются

объектами Основных средств и учитываться на счете 01.01 «Основные средства» с начислением амортизации в течение установленного срока полезного использования.

- постановка на учет осуществляется в соответствии со сроком полезного использования объекта,
- учет ведется по номенклатуре, инвентарному объекту, местам хранения, ответственным лицам.

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства» по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 111 066 тыс. руб.

На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
111 066	79 911	74 174

2.6. Запасы

К запасам относятся активы, используемые в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг или для продажи; в течение 12 месяцев - стоимостной критерий для отнесения к запасам отсутствует. Классификация актива осуществляется исходя из срока использования: менее 12 месяцев-запасы, более 12 месяцев- ОС.

Затраты на приобретение несущественных активов сразу признаются в расходах периода, в котором они понесены. Несущественным активом считается стоимость до 40.000 руб.

При установлении единицы учета запасов используются следующие категории аналогичности товаров: идентичность – товары, произведенные в одной и той же стране, одним и тем же производителем с одинаковыми основными характеристиками (функциональными, техническими, качественными и эксплуатационными), имеющими один товарный знак;

однородность – товары, имеющие сопоставимые указанные характеристики, то есть состоящие из похожих элементов, могущие выполнять те же самые функции и заменять друг друга коммерчески и с точки зрения эксплуатации или использования по назначению.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер, однородная группа (по виду запасов: Топливо, Спец. оснастка и спецодежда на складе).

Запасы учитываются по фактическим ценам.

Транспортно-заготовительные расходы включаются непосредственно в стоимость МПЗ.

Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ.

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по **средней себестоимости**.

Фактическая себестоимость материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество, стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов, после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет (МЦ.02-спецодежда, МЦ.04 прочие ТМЦ)

2.7. Финансовые вложения.

Сумма финансовых вложений Общества на 31.12.2021 составляет 28 587 тыс. рублей.

2.8. Денежные средства

Структура денежных средств отраженных по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» бухгалтерского баланса Общества представлена ниже:

Наименование	На 31.12.21	На 31.12.10	На 31.12.19
Расчетные счета	2114	1002	392
Касса	60		
Итого:	2174	1002	392

В качестве денежных эквивалентов приняты депозиты до востребования, депозиты с коротким сроком погашения (три месяца и менее). Срок размещения депозитов заканчивается в январе 2022 г.

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной, финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

2.9. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Организацией по состоянию на 31.12.2021 г. создан резерв по сомнительным долгам в размере 383 тыс. руб.

В 2021 году за счет резерва по сомнительным долгам списывалась задолженность с истекшим сроком исковой давности.

Всего начислено резерва за год 1263 тыс. руб., восстановлено 967 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 «Дебиторская задолженность»

На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
32 880	27 453	33 028

Основной покупатель ОАО «МРСК Урала», задолженность которого составила – 23 332 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 «Кредиторская задолженность»

На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
37 081	30 162	24 089

2.10. Краткосрочные кредиты и займы

Кредитор	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма обязательства, тыс руб.	Остаток задолженност и

Сбербанк России ПАО	04.10.2021	03.10.2022	5.349	4.234
ПАРМА СЕРВИС ООО	20.12.2021	20.11.2022	5.000	5.010
ИП Плотников ВВ	24.12.2021	24.11.2022	2.750	2.766
Итого				12.010

2.11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отражена по строке 1370 бухгалтерского баланса и представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.21	На 31.12.20	На 31.12.19
Нераспределенная прибыль	68 632	49 559	38 567

2.12. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

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

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3
Выручка от продаж	219 786	216 422

2.13. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

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

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счета 20.1 «Основное производство» и косвенные, собираемые по дебету счетов 23 «Вспомогательные производства», 26 «Общехозяйственные расходы».

Косвенные расходы, собираемые на счете 23 распределяются по видам работ и услуг (подразделений) следующим образом:

- распределение данных расходов между видами продукции (работ, услуг) производится пропорционально выручке от реализации услуг.

Управленческие расходы собираются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3
Себестоимость продаж	163 165	166 253
Управленческие расходы	23 386	25 920
Всего	186 551	192 173

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	8 531	12 542
Расходы на оплату труда	5620	29 904	30 311
Отчисления на социальные нужды	5630	6 444	6 886
Амортизация	5640	7 329	7 490
Прочие затраты	5650	134 343	134 944
в т.ч. компенсация потерь	5651	61 168	45 699
Итого по элементам	5660	186 551	192 173
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	186 551	192 173

2.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2021 и 2020 года представляют собой следующее в тыс. руб.:

Прочие доходы	2021 год	2020 год
Доходы от аренды	4 436	4 348
Доходы от оказания прочих услуг	547	1 156
Прибыль прошлых лет	4	3
Резервы по сомнительным догам	965	3 640
Безвозмездное поступление	264	583
Списание Кт задолженности	10	80
Прочее	2 131	432
ИТОГО Прочих доходов	8 357	10 242
Прочие расходы	2021 год	2020 год
Налоги и сборы	1 804	271
Убыток прошлых лет	31	24
Резервы по сомнительным долгам	1 262	2 539
Проценты к уплате	585	675
Списание Дт задолженности	3	4 518
Прочее	11 725	2 730

Итого Прочих расходов	15 410	10 083
------------------------------	---------------	---------------

2.15. Налог на прибыль

Организацией ведется учет отложенных налоговых активов и обязательств, с применением ПБУ 18/02

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определяется, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

За 2021 год Общество получило прибыль в сумме 26 701 тыс. руб. (данные БУ)

По данным налогового учета прибыль Общества за 2021 год составила 36 607 тыс. рублей.

В результате применения различных правил признания доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете, установленных законодательством РФ возникают разницы между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью.

Для расчета налога на прибыль:

Доходы за 2021 год по данным бухгалтерского учета составили 228 771 тыс. руб.

Доходы за 2021 год по данным налогового учета составили 229 484 тыс. руб.

Увеличение дохода в НУ на сумму – 713 тыс. рублей в том числе: безвозмездное получение имущества на – 493 тыс. рублей, в сумме оценочных обязательств 220 тыс. руб.

Расхождения в расходах составили 9.193 тыс. руб. (Расхождения в амортизации, списании стоимости спецодежды, выплаты совету директоров, прочих расходах, не уменьшающих налоговую базу)

Прибыль на одну акцию составила 0,019 тыс. рублей (Чистая прибыль 19.073/ 1.000.000 акций)

2.16. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц. В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

На счете 09 «Отложенные налоговые активы» по состоянию на 31.12.2021 года числятся отклонения на сумму **363** тыс. руб.

На счете 77 «отложенные налоговые обязательства» по состоянию на 31.12.2021 года числятся отклонения на сумму **1 420** тыс. руб.

2.17. Инвентаризация имущества и обязательств

Установлен следующий порядок проведения инвентаризации объектов: Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, ежегодной инвентаризации подлежат следующие обязательства: Оценочные обязательства, НМА, ТМЦ (товары, материалы,

прочие запасы, расходы будущих периодов, денежные средства, расчеты с покупателями, поставщиками (дебиторской и кредиторской задолженности).

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года.

По результатам инвентаризации, проведенной в период май-декабрь 2021 года, излишек и недостачи не выявлено.

2.18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Учетной политикой Общества предусмотрено создание резервов:

- на оплату отпусков, резерв по сомнительным долгам.

Резерв на оплату отпусков начисляется ежемесячно в соответствии с установленной на предприятии методикой. Фактически начисленные суммы за отпуск относятся на уменьшение резерва. На конец отчетного года резерв на оплату отпусков составил 2 273 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2021 сумма Резерва по сомнительным долгам составила 383 тыс. рублей.

2.19. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты отсутствуют.

2.20. Информация о связанных сторонах

Под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, которые способны оказывать влияние на деятельность отчитывающейся организации или на деятельность которых способна оказывать влияние отчитывающаяся организация. Такое определение дано в пункте 4 ПБУ 11/2008.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Расчеты со связанными сторонами юридическими и физическими лицами в 2021 году:

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Оказано услуг в 2021 г (тыс. руб.)	Оплачено за услуги в 2021 г. (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.2021 (тыс. руб.)
АО КЭС КМР	Аренда транспортных средств без экипажа по договорам, Продажа ТС, Аренда ТМ, Обслуживание по договору	446	3.959	3.426
АО КЭС КМР	Техническое обслуживание электросетевого имущества по договорам	543	543	-

Размер вознаграждений, выплаченных Обществом основному управленческому персоналу в 2021 году – 7.232 тыс. рублей.

2.21. Аффилированные лица

Связанными сторонами могут быть аффилированные лица (подп. «а» п. 4 ПБУ 11/2008). Определение таких лиц содержится в статье 4 Закона РСФСР от 22.03.91 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (в редакции от 26.07.2006).

Физические лица, занимающие руководящие посты в отчитывающейся организации, являются для нее аффилированными лицами. К ним относятся:

— генеральный директор АО «Энерго-Альянс» Иванов Артур Валерьевич

2.22. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

2.23. Чистые активы

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2021 года имеют положительное значение и составляют величину: 111 474 тыс. рублей.

Общество намерено продолжать свою деятельность. Имеется положительный прогнозный план деятельности Общества в будущем – увеличение прибыли.

2.24. Государственная помощь и безвозмездное получение.

В 2021 году Обществу не представлялась государственная помощь

2.25. Информация о существенных рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Подход Общества к управлению рисками основывается на понимании текущей подверженности рискам, склонности к риску, а также динамики изменения рисков со временем.

С целью управления рисками Обществом осуществляется ряд мероприятий, в т. ч.:

1. Для повышения качества принимаемых решений постоянно проводится обучение специалистов Общества в специализированных учебных центрах и непосредственно на предприятии;
2. Регулярный мониторинг изменений законодательства, судебной и административной практики; соблюдение требований законодательства и учредительных документов в процессе хозяйственной деятельности; выполнение решений гос. органов;
3. При работе с контрагентами придерживается практики индивидуального подхода, учитывая финансовое положение и специфику хозяйственной деятельности каждого из них;
4. Осуществляет планирование денежных потоков с учетом сопоставления графиков поступления денежных средств и исполнения обязательств; создает аварийные запасы материалов;
5. Проводит регулярные проверки антитеррористической защищенности персонала и производства; организует защиту от всевозможных последствий аварий, катастроф и стихийных бедствий; противоаварийные и противопожарные тренировки персонала; оформляет договоры страхования опасных производственных объектов, гражданской ответственности за причинение вреда жизни и здоровью, имуществу.

2.25. Влияние новой вирусной инфекции, пандемия COVID-19

Особым фактором, который оказал влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества, в отчетном 2021 году была новая вирусная инфекция COVID-19. Общество не попало в перечень, наиболее пострадавших в условиях сложной экономической ситуации.

Общество уделяет повышенное внимание выполнению санитарно-эпидемиологических правил: проведение профилактических, санитарно-противоэпидемических мероприятий, которые обеспечивают предупреждение возникновения и распространения случаев заболевания COVID-инфекции.

В зоне повышенного внимания и усиления внутреннего контроля по следующим направлениям: риск существенного искажения бухгалтерской отчетности; риск недобросовестных действий; риски, связанные с использованием ИТ и др.

В дальнейшей своей хозяйственной деятельности Общество не заявляет в своих видах деятельности: Услуги по передаче электрической энергии и мощности, технологическое присоединение, в связи с этим деятельность не будет относиться к отрасли электроэнергетика, одновременно с этим,

- Общество намерено продолжать свою деятельность непрерывно;
- Общество не планирует сокращение работников в краткосрочной перспективе;
- Общество не имеет обязательств по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров;
- обесценение нефинансовых активов в отчетном году не произошло;
- Общество не планирует затраты и не создает резервы на реструктуризацию, включая затраты на выходные пособия работникам.

Наш подход к управлению рисками основывается на понимании нашей текущей подверженности рискам, склонности к риску, а также динамики изменения рисков со временем.



Генеральный директор

А.В. Иванов

24 марта 2022 г.