



ООО «ЮГЭНЕРГОСЕТИ»

ОГРН:1169102073634, ИНН:9102212441, КПП:910201001

Юридический адрес: 295034, Российская Федерация,

Республика Крым, город Симферополь, улица

Куйбышева, дом 60/24, корпус «Б», кабинет 39

телефон: +7 (978) 803-82-25, +7 (978) 978-88-08

e-mail: ug-es@mail.ru, <http://югэнергосети.рф/>

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ЮГЭНЕРГОСЕТИ» за 2021 год

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЮГЭНЕРГОСЕТИ» (далее-общество) за 2021 год.

За 2021 год отчетность формировалась в соответствии с Федеральными стандартами, регулирующими порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Функциональной валютой баланса является российский рубль. Все показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период представлены в тысячах рублях.

В соответствии с приказом Минфина России от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее-пояснения) оформлены в табличной и текстовой форме.

Общая информация об обществе.

Полное наименование предприятия	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЮГЭНЕРГОСЕТИ»
Краткое наименование предприятия	ООО «ЮГЭНЕРГОСЕТИ»
Организационно правовая форма	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ (12300)
Юридический адрес	295034, Республика Крым , г.Симферополь, ул. Куйбышева 60/24 блок Б, кабинет 39
Почтовый адрес	295034, Республика Крым , г.Симферополь, ул. Куйбышева 6024 блок Б, кабинет 39
Руководитель предприятия, должность	Генеральный директор
Фамилия, имя, отчество	Новиков Александр Евгеньевич
Номер и дата свидетельства о государственной регистрации	Серия 91 №000266392 от 08.06.2016

ОГРН	1169102073634
ИНН	9102212441
КПП	910201001
ОКВЭД	35.12 – Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Информация о филиалах, дочерних предприятиях, подразделениях	нет
Профиль деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям.
Среднегодовая численность работающих за 2021 год (чел.)	16

1.Общество с ограниченной ответственностью «ЮГЭНЕРГОСЕТИ» зарегистрировано 08.06.2016г. инспекцией федеральной налоговой службы по г. Симферополю.

2.По ООО «ЮГЭНЕРГОСЕТИ» внесены сведения о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц Российской Федерации 08 июня 2016 года.

3.Уставный капитал общества 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%)

-Учредителями общества являются:

Новиков Александр Евгеньевич – 75% доли в уставном капитале;

Григор Ирина Борисовна – 25 % доли в уставном капитале.

5.Основной вид деятельности – это передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (ОКВЭД 35.12)

1.Порядок формирования бухгалтерской отчетности

Ведение бухгалтерского учета обществом в отчетном периоде осуществлялось в соответствии с:

- Законом Российской Федерации от 06.12.2011г. №403-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Гражданским кодексом Российской Федерации;
- Налоговым кодексом Российской Федерации №146-ФЗ от 31.07.1998г. (с изменениями и дополнениями);

- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом МинФина РФ от 29.07.1998 № 34н (в редакции от 24.12.2010 № 186н) (далее по тексту – Положение по ведению бухгалтерского учета),
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом МинФина РФ от 31.10.2000 № 94н (в редакции от 08.11.2010 № 142н).
- Положением по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Министерства финансов РФ;
- Методическими указаниями и рекомендациями по бухгалтерскому учету и отчетности;
- Приказом министерства финансов РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности»;
- Указаниями Центрального Банка Российской Федерации от 11.03.2014г. №3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства»;
- Указаниями Центрального банка Российской Федерации от 07.10.2013г. №3073-У «Об осуществлении наличных расчетов».

Баланс составляется методом деления активов и обязательств на текущие и долгосрочные.

Отчет о финансовых результатах составляется методом деления затрат по функциональному признаку.

Отчет об изменениях в собственном капитале предоставляется в развернутом формате.

Отчет о движении средств составляется в соответствии с кассовым методом.

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности составляются в соответствии с обязательными требованиями по раскрытию информации.

В 2021 году ведение бухгалтерского учета осуществлялось в соответствии с Положениями бухгалтерского учета, утвержденными приказами Министерства финансов Российской Федерации.

2. Функциональная валюта

Функциональной валютой бухгалтерской (финансовой) отчетности является российский рубль.

3. Учетная политика

В учетной политике Общества отражена принятая им совокупность способов ведения бухгалтерского учета: способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, способы применения счетов бухгалтерского учета, системы регистров бухгалтерского учета, способы обработки информации и иные соответствующие способы и приемы.

Учетная политика Общества формируется главным бухгалтером в соответствии с действующим в РФ законодательством о бухгалтерском учете и утверждена приказом Генерального директора Общества – Новиковым А.Е. от 11.01.2021г. № 2.

Учетная политика формируется исходя из следующих допущений:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности).

Учетная политика формируется исходя из требований полноты, своевременности, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Основополагающими принципами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с принятой учетной политикой являются:

- 1) принцип начисления – согласно этому принципу, результаты операций и прочих событий признаются, когда они возникают, а не при получении или при выплате денежных средств или их эквивалентов, и отражаются в учетных записях и включаются в бухгалтерскую (финансовую) отчетность тех периодов, к которым они относятся;
- 2) непрерывность деятельности – бухгалтерская (финансовая) отчетность подготавливается на основе допущения, что предприятие функционирует непрерывно и будет вести операции в обозримом будущем, нет ни намерения ни необходимости в ликвидации или в существенном сокращении масштабов деятельности;
- 3) понятность – основным качеством информации, предоставляемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности, является, то что она легко понятна пользователям;
- 4) уместность – чтобы быть полезной, информация должна быть уместной для потребностей пользователей при принятии решений. Информация обладает качеством уместности, когда она влияет на экономические решения пользователей, помогая им оценивать прошлые, настоящие или будущие события, или подтверждая, или корректируя их прошлые оценки;
- 5) существенность – информация считается существенной если ее пропуск или искажение могли бы повлиять на экономические решения ее пользователей, принятые на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- 6) надежность – информация обладает качеством надежности, когда она свободна от существенных ошибок и пристрастности, и пользователи могут положиться на нее обоснованно ожидается, что она будет представлять;
- 7) сопоставимость – измерение и отражение финансовых результатов аналогичных операций и других событий должны осуществляться последовательно для всего предприятия на протяжении его существования и последовательно для разных организаций.

Признанию в бухгалтерской (финансовой) отчетности подлежат те элементы, которые отвечают критериям признания.

Критерии признания:

- существует вероятность того, что любая экономическая выгода, ассоциируемая с объектом, будет получена или утрачена;
- объект имеет стоимость или оценку, которая может быть надежно определена.

Общество ведет раздельный учет доходов и расходов по видам деятельности согласно «Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно диспетчерскому управлению в электроэнергетике (Утв. Приказом Министерства энергетики РФ №585 от 13.12.2011г.)

Раздельный учет ведется обществом по следующим видам деятельности субъектов естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике (далее - субъекты естественных монополий):

- передача электрической энергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям;
- технологическое присоединение к электрическим сетям;

4. Информация о связанных сторонах.

4.1 Дочерних и зависимых обществ нет.

4.2. ООО «ЮГЭНЕРГОСЕТИ» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

5. Основные показатели деятельности ООО «ЮГЭНЕРГОСЕТИ» за 2021 год

В отчетном году выручка ООО «ЮГЭНЕРГОСЕТИ» составила:

	Тыс. руб.
По виду деятельности «Передача электроэнергии»	28 559
По виду деятельности «Технологическое присоединение к распределительным электросетям»	-

Затраты составили:

	Тыс. руб.
Технологический расход (потерь) электроэнергии	9 752
На сырье, материалы, запасные части, инструменты топливо	1 222
Техническое обслуживание электроустановок	2 927
Профилактические испытания измерения	3 368
Оплата труда	10 250
Отчисления в фонды	1 984
Аренда объектов электросетевого хозяйства	5 985
Аренда помещений	1 980
Коммунальные услуги	24
Аренда транспортных средств	1 427
Амортизация	304
Канцтовары	95
Услуги связи	102
Налоги, пошлины и сборы	76
Прочие расходы	444

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021г.

Основные средства:

В 2021 году ООО «ЮГЭНЕРГОСЕТИ» были приобретены основные средства (трансформаторные подстанции и линии электропередач) на общую сумму 12 120 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года	Изменения за период		Остаток на конец года
		Поступило	Погашено	Текущая задолженность
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе				
Расчеты с покупателями и заказчиками	262	8 626	3 261	5 627
Прочая	-	109	15	94
Итого:	262	8 735	3 276	5 721

Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года	Изменения за период		Остаток на конец года
	По договорам	Поступило	Погашено	Текущая
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе				
Расчеты с покупателями и заказчиками	4	18 015	18	18 001
Расчеты по налогам и взносам	280	167	30	417
Прочая	-	1 756		1 756
Займы	456	3 846	350	3 952
Итого:	734	23 784	398	24 126

Генеральный директор
ООО «ЮГЭНЕРГОСЕТИ»



А. Е. Новиков