ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «Ленинск-Кузнецкая Электросеть»

за 2021 год

г. Ленинск-Кузнецкий

1. Общие сведения об организации

Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Ленинск-Кузнецкая Электросеть».**

Сокращенное название **ООО «ЛКЭ».**

Юридический адрес: 652515, Кемеровская область-Кузбасс, г. Ленинск-Кузнецкий, ул. Пушкина, д. 60.

Фактический адрес: 652515, Кемеровская область, г. Ленинск-Кузнецкий, ул. Пушкина, д. 60.

Дата государственной регистрации: 03 апреля 2006г., основной государственный регистрационный номер 1064212010268.

Единственным участником ООО «Ленинск-Кузнецкая Электросеть» является ОАО «Северо-Кузбасская Энергетическая Компания» в лице Генерального директора Волкова Дмитрия Ивановича. Бенефициарным владельцем ООО «ЛКЭ» является Рыбальченко Светлана Юрьевна.

Уставный капитал общества состоит из номинальной доли его участника.

Размер уставного капитала общества составляет 10 000 руб. Размер доли участника в уставном капитале общества определяется в процентах и равен ста процентам.

Основные виды деятельности: в 2021 г. осуществлялась деятельность по: капитальному и текущему ремонту, реконструкции имущества КУМИ, техническому обслуживанию линий электропередач, работы по технологическому присоединению потребителей, автоуслуги, услуги электролаборатории, обслуживанию линий городского освещения.

Чистая прибыль по итогам 2021 г. составила 47 525 тыс. руб..2019 год -45 648 тыс.руб.

Среднесписочная численность работников за 2021 год – 182 человека,2020 год -185 чел.

Директор: Шакалов Александр Петрович

Главный бухгалтер: Кривошапова Светлана Викторовна

Высший орган управления Общества-общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган-Директор.

Единственным участником Общества является ОАО «СКЭК» - 100% доли.

Обществом отнесены к управленческому составу следующие должности: Директор, Главный инженер, Главный бухгалтер, Главный экономист.

Сумма краткосрочных выплат управленческому составу за 2021 г. составила всего – 10 216 тыс. руб. 2020 год-9 333 тыс.руб., в том числе: заработная плата – 2021 год-8 127 тыс. руб, 2020 год -7 442 тыс.руб., страховые взносы –2021 год – 2 088 тыс. руб.,2020 год –1 891 тыс.руб.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность за 12 месяцев 2021 г. составлена в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Основные положения учетной политики предприятия

Учетная политика сформирована на основе следующих допущений:

- имущественной обособленности предприятия
- непрерывной деятельности предприятия
- последовательности принятой учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В своей работе Общество руководствуется требованиями полноты отражения в учете всех фактов хозяйственной жизни; своевременности отражения фактов хозяйственной жизни; осмотрительности; приоритета содержания перед формой; непротиворечивости;

рационального ведения бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет активов, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Бухгалтерский учет ведется с применением системы 1-С Предприятие.

В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России, а также формы, разработанные Обществом. В утвержденных формах заполняются реквизиты, обязательные по ФЗ от 06.12.11 № 402-ФЗ. Иные реквизиты могут заполняться по необходимости. Перечень применяемых унифицированных документов и образцы нетиповых форм, утверждены Приказом по Обществу.

2.2. Изменение в учетной политике на отчетный год

В учетной политике на 2021 год (отчетный период) по сравнению с учетной политикой на 2020 г. (период предшествующей отчетному) году внесены следующие изменения: затраты, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» без распределения по видам деятельности (ПБУ 10/99 п.9), в связи с этим внесены исправления в показатели стр. 2120 и стр. 2220. Отчета о финансовых результатах за 2021 г. в части показателей за 2020 г.

Таблица № 1.

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки
Себестоимость продаж	стр. 2120	(241855)	36797	(205058)
Управленческие расходы	стр. 2220	-	(36797)	(36797)

2.3. Учет основных средств

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая определяется в соответствии с разделом II Положения по бухгалтерскому учету основных средств «Учет основных средств» (ПБУ 6/01).

Основные средства стоимостью менее 40 000 рублей списываются на затраты единовременно по мере передачи в эксплуатацию.

Не подлежит амортизации земля и иные объекты природопользования (п.17 р. III ПБУ 6/01). Изменение первоначальной стоимости основных средств допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации основных средств.

Переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с классификацией основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г.

Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, предусмотренной договором аренды каждого объекта учета либо в сумме, равной годовой арендной плате по договору. Также на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» учитываются основные средства, принадлежащие КУМИ Лениниск-Кузнецкого городского округа и принятые на техническое обслуживание в соответствие с договором с ОАО «СКЭК».

2.2. Учет сырья и материалов

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Материалы учитываются по фактической себестоимости путем включения транспортно-заготовительных расходов и агентских вознаграждений в фактическую себестоимость материалов.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости в целом по предприятию по каждому объекту учета, путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка). При этом расчет средней стоимости производится исходя из количества и стоимости материалов на начало месяца и всех поступлений до момента отпуска.

Покупные товары приходуются по фактической себестоимости. Выбытие товаров отражается по средней себестоимости.

На автотранспорте, оснащенном системой контроля расхода топлива, за нормы списания топлива считать фактические сведения инструментального контроля основных параметров использования транспортного средства. Списание стоимости ГСМ на транспорте, не оснащенном системой контроля расхода топлива, а так же на время ремонта либо замены оборудования по системе контроля производится в соответствии с нормами расхода топлива и смазочных материалов на автомобильном транспорте, утвержденным приказом Директора.

Спецодежда, срок полезного использования которой не превышает 12 месяцев (подп.б п.3 ФСБУ 5/2019) учитывается в составе запасов на 10 счете (с учетом субсчетов). Спецодежда, чья стоимость больше 40 000 рублей и срок полезного использования превышает 12 месяцев, учитывается в составе основных средств. Спецодежда, срок полезного использования которой более 12 месяцев а стоимость менее 40 000 рублей списывается в расходы в дебет 26 счета. Спецоснастку и специнструмент считать материалами со сроком полезного использования не более 12 месяцев.

На основания ст. 19 «Внутренний контроль» Закона о бухучете, контроль за движением данного имущества вести в карточках учета на складе Общества и регистра наличия и движения спецодежды.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, хозяйственные принадлежности для уборки офисных помещений, офисная оргтехника и др. запасы для управленческих нужд (затраты признаются расходом периода, в котором были понесены Затраты по ним списывать на Д-т 26 К-т 60,76,71

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении подарков к праздникам для сотрудников, бывших сотрудников и партнеров, непроизводственным МЦ. Такие затраты списываются в расходы (Д-т 91 К-т 60,76,71

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражены в учете перспективно.

2.3. Учет затрат на производство

Учет затрат на производство и реализацию осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

- Расходы гаража, отраженные на счете 23 «Вспомогательное производство» в конце месяца закрываются на счет 20 «Основное производство» с разбивкой по видам бизнеса пропорционально отработанным машиночасам по объектам. Машиночасы по участку ОДС в распределение не включаются и списываются на 20 счет по виду бизнеса «Техобслуживание». Обучение, профподготовка и связанные с ней суточные, относить

так же на «Техобслуживание»

- Расходы, отраженные на счете 25 «Общепроизводственные расходы» списываются в конце отчетного периода в дебет счета 20 «Основное производство» по видам бизнеса пропорционально заработной плате основных производственных рабочих. Расходы участка «Хозчасть» учитывать на 25 счете.
- На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются административно-управленческие расходы, в т.ч. содержание здравпункта, затраты на содержание служебных автомобилей Директора, главного инженера

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода относятся в дебет счета 90 «Продажи».

Заработную плату всех производственных участков списывать по табелям на производственные объекты по видам бизнеса прямыми затратами без пропорционального распределения.

2.5. Учет расходов будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются отдельной статьей на счет 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на себестоимость продукции, работ, услуг или иные источники равномерно в течение периода, пропорционально количеству дней календарных дней в отчетном периоде к которому они относятся.

Виды расходов:

Расходы по страхованию по сроку действия договора

Расходы на лицензирование по сроку действия лицензии

Расходы на приобретение программных продуктов, правовых баз данных. Если срок договором не определен – в течение 15 месяцев.

В бухгалтерской отчетности сальдо по счету 97 распределяется между строками баланса «Прочие внеоборотные активы» и «Прочие оборотные активы» в зависимости от срока списания указанных расходов.

Неисключительные права на программное обеспечение со сроком списания 12 и более месяцев после отчетной даты отражаются в бухгалтерском балансе в составе «Нематериальных активов».

2.4. Учет доходов и расходов

Доходами от обычных видов деятельности в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» является выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг и отражается на счете 90.01. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется в момент отгрузки продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Расходы социального характера, спонсорские расходы, расходы на культурно-массовые мероприятия и другие, производимые на основании утвержденных смет, учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Прочие доходы и расходы отражаются в Отчете о финансовых результатах развернуто.

2.5. Учет затрат на незавершенное производство

Незавершенное производство, согласно подп. «е» п.3 ФСБУ 5/2019, относится к запасам. В фактическую стоимость незавершенного производства и готовой продукции входят затраты, учитываемые на счете 20 «Основное производство»

-материальные затраты;

-затраты на оплату труда;

-отчисления на социальные нужды;

-амортизация;
-прочие затраты.

Под незавершенным производством (далее НЗП) понимается продукция (работы, услуги) частичной готовности, т.е. не прошедшая всех операций обработки (изготовления), предусмотренных технологическим процессом. В состав НЗП включаются законченные, но не принятые заказчиком работы и услуги. К НЗП относятся так же остатки невыполненных заказов производств и остатки полуфабрикатов собственного производства.

Общество не проверяет на обесценение НЗП в части продукции, по которой уже заключен основной или предварительный договор с покупателем. По прочему НЗП проверка на обесценение производится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

2.6. Создание и учет резервов и оценочных обязательств

Учет резервов и оценочных обязательств ведется в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

В Обществе создается оценочное обязательство на оплату отпусков исходя из количества неиспользованных дней отпуска по каждому сотруднику с учетом дополнительно оплачиваемых отпусков.

Величина оценочного обязательства рассчитывается: количество дней неиспользованного отпуска каждого сотрудника умножается на его среднедневной заработок за 12 месяцев, предшествующих отчетному периоду. Величина оценочного обязательства увеличивается на сумму страховых взносов.

На основании п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности Общество на конец отчетного квартала создает резерв по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу исходя из финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Оценка вероятности погашения долга определяется экспертной комиссией.

При наличии кредиторской задолженности резерв по сомнительным долгам создается на сумму просроченной дебиторской задолженности превышающей сумму кредиторской задолженности.

Неиспользованная на конец отчетного года сумм резерва переносится на следующий отчетный период.

Резерв под обесценение сырья, материалов и других запасов создается ежегодно на 31 декабря отчетного года., только если на отчетную дату выявлены признаки обесценения запасов, такие как моральное устаревание запасов, потеря их первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости и со сроками хранения свыше 12 месяцев.. В таком случае нужно определить чистую стоимость продажи. Руководствуясь исключительно требованием рациональности (без применения пунктов 7, 7.1 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»), в качестве чистой стоимости продажи (далее -ЧСП), принимается цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату. Превышение фактической себестоимости запасов над их ЧСП считается обесценением запасов.

Операции по созданию и списанию резерва отражаются на счете 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

По итогам 2021 года создан резерв под снижение стоимости материальных ценностей в сумме 51 901,18 руб.

2.7. Учет текущих расчетов и обязательств

Учет расчетов с покупателями и поставщиками ведется по каждому поставщику, покупателю, предъявленному счету и виду платежа. Учет авансов полученных и выданных ведется на отдельных субсчетах.

Выдача наличных денег под отчет для выполнения хозяйственных поручений производится по утвержденному списку лиц. Срок использования подотчетных сумм устанавливается до последнего числа текущего месяца.

Срок отчетности по командировочным расходам на территории РФ и за рубежом устанавливается не позднее трех дней после прибытия, а по подотчетным суммам не позднее трех дней после даты последнего оправдательного документа, прилагаемого к отчету.

2.8. Учет расчетов с персоналом

Фонд оплаты труда формируется в соответствии с утвержденными в Обществе положениями по оплате труда, положением по премированию, штатным расписанием.

Аналитический учет ведется по месяцу возникновения задолженности и каждому сотруднику. Сумма задолженности по депонированной заработной плате по которой истек срок исковой давности (3 года) списывается в кредит счета 91 субсчет 01 «Прочие доходы и расходы».

Разные удержания из заработной платы учитываются на счете 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» и счете 73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям», аналитический учет на которых ведется по видам удержаний и каждому сотруднику.

2.9. Учет кассовых операций

При осуществлении наличных денежных расчетов в случаях продажи товаров, выполнения работ, оказания услуг выписывается счет-фактура либо универсальный передаточный документ, выдается отпечатанный контрольно-кассовой техникой кассовый чек вместе с приходным кассовым ордером.

Кассовые операции оформляются типовыми межведомственными формами первичной учетной документации для предприятий и организаций, которые утверждаются Госкомстатом РФ по согласованию с ЦБ РФ и Минфином РФ.

2.10. Учет налога на прибыль

Сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и, отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (убытка), является условным расходом (условным доходом) по налогу на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного дохода (условного расхода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода в соответствии с ПБУ 18/02.

Определять величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, при этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе раздельно.

Учет отложенных активов и обязательств в программе 1 С ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

3. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность за 2021 г. сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом обеспечена нейтральность информации. При составлении отчетности за 2021 г.

Общество придерживалось принятых способов и методов бухгалтерского учета, отраженных в Учетной политике.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

Для целей отражения информации в бухгалтерской отчетности применяется критерий существенности. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%.

4. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

1. Выручка от реализации товаров (работ, услуг) за 2021 год составила 318 082 тыс.руб. (без учета НДС), в том числе по видам деятельности:

Вид деятельности	***Выручка без учета НДС за 2021г, тыс.руб.***	***Процент от общей выручки, %***	***Выручка без учета НДС за 2020г, тыс.руб.***	***Процент от общей выручки***
Техническое обслуживание	*230 105*	*72*	*205 867*	*67*
Кап.ремонт имущества КУМИ	*29 006*	*9*	*50 878*	*17*
Реконструкция имущества КУМИ	*9 235*	*3*	*9 500*	*3*
Техобслуживание	*29 656*	*10*	*12 961*	*4*
Прочее	*20 080*	*6*	*27 636*	*9*
Итого:	***318 082***	***100***	***306 842***	***100***

Таблица № 1.

Прибыль от основной деятельности в 2021г. составила 70 108 тыс.руб., в 2020 – 64 987 тыс.руб.

2. В таблице представлена расшифровка прочих доходов и расходов:

Прочие доходы	***2021г., тыс.руб.***	***2020г., тыс.руб.***
Реализация имущества	*498*	*616*
Аренда имущества	*143*	*41*
Возмещение убытков организации	*258*	*357*
Излишки по инвентаризации	*94*	*0*
Путевки в Домик Рыбака	*76*	*50*
Субсидия на обучение лиц старше 50 лет	*0*	*276*
Возврат ФСС	*66*	*0*
Прочие доходы	*148*	*145*
Итого	***1283***	***1485***

Таблица № 2.

Прочие расходы	***2021г., тыс.руб.***	***2020г., тыс.руб.***
Реализация имущества	*464*	*120*
Содержание, сдаваемого в аренду имущества	*107*	*32*
Материальные выплаты	*1 024*	*928*
Расходы на социальную сферу	*6 000*	*5 024*
Услуги банка	*78*	*65*
Списание материалов	*325*	*45*
Спецодежда за счет прибыли	*98*	*109*
Возмещение убытков	*149*	*183*
Товары для собственных нужд	*47*	*65*
Амортизация непроизводственных МЦ	*113*	*0*

Благотворительность	*246*	*292*
Субсидия на обучение лиц старше 50 лет	*0*	*276*
Страховые взносы	*890*	*517*
Прочие расходы	*293*	*73*
Итого	***9 834***	***7 729***

Таблица № 3.

3. По данным «Отчета о финансовых результатах» за 2021г. прибыль до налогообложения составила 61 557 тыс. руб., 2020 год -58 743 тыс.руб. Чистая прибыль 2021 год-47 525 тыс. руб, 2020 год – 45 648 тыс.руб.. Текущий налог на прибыль составил 2021 год- 14 563 тыс.руб., 2020 год – 12 996 тыс.руб.

Отклонения величины текущего налога на прибыль (подлежащего уплате в бюджет) от суммы налога, рассчитанного исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль), связаны с осуществлением расходов и доходов, не учитываемых при исчислении налога на прибыль.

Постоянные налогооблагаемые разницы (ПНР и ПНД), повлекшие корректировку условного налога на прибыль составили 1 723,0 тыс. руб, в т.ч.:

Тыс.руб.

Показатели	***Сумма (тыс.руб.)***		***Признано обязательств***	
	2021 год	***2020 год***	***2021 год***	***2020 год***
ПНО "Постоянное налоговое обязательство" в т.ч.:	***-1723***	***-1423***	***-8615***	***-7115***
Списание неликвидным материалов/спецодежды	*42*	*31*	*210*	*155*
Амортизация ОС по непроизводственным ОС	*23*	*23*	*115*	*420*
Материальные выплаты сотрудникам (по коллективном договору)	*205*	*175*	*1027*	*875*
КВН, корпоративные праздники, спортивные мероприятия, спортинвентарь	*135*	*74*	*675*	*370*
Благотворительность	*49*	*58*	*245*	*290*
Оздоровление (сотрудников, детей, пенсионеров)	*479*	*239*	*2395*	*1195*
Непроизводственные МЦ, услуги	*43*	*72*	*215*	*360*
Отпуск дополнительный (по коллективному договору)	*158*	*141*	*788*	*705*
Содержание социальных объектов	*586*	*586*	*2930*	*2930*
Прочие	*3*	*24*	*15*	*120*

Таблица № 5.

4. Временные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль:

Показатели	***Сумма (тыс.руб.)***		***Признано обязательств (тыс. руб.)***	
	2021 год	***2020 год***	***2021 год***	***2020 год***
"Отложенные налоговые обязательства" в т.ч.:	***(449)***	***(342)***	***(2245)***	***(1710)***
Амортизация	*(308)*	*(84)*	*(1540)*	*(420)*
Реконструкция и капитальный ремонт имущества КУМИ	*(140)*	*(257)*	*(700)*	*(1285)*
Материалы (спецодежда)	*(1)*	*(1)*	*(5)*	*(5)*

Таблица № 6.

5. Временные вычитаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль:

Показатели	*Сумма (тыс.руб.)*		*Признано активов (тыс. руб.)*	
	2021 год	*2020 год*	*2021 г*	*2020 г*
"Отложенные налоговые активы" в т.ч.:	***80***	***167***	***400***	***835***
Амортизация	*-37*	*40*	*-185*	*200*
Резерв на отпускные	*107*	*127*	*535*	*635*
Материалы	*10*	*0*	*50*	*0*

Таблица № 7.

Расчет величины текущего налога на прибыль можно представить в виде формулы:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1.	Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль	-12 311,0	-11 748,0
2.	Постоянный налоговый доход (расход)	-1 723,0	-1 423,0
2.1	Постоянный налоговый доход	0	0
2.2	Постоянный налоговый расход	-1 723,0	-1 423,0
3.	Налог на прибыль в том числе:	-14 034,0	-13 171,0
3.1.	Текущий налог на прибыль	-14 563,0	-12 996,0
3.2.	Отложенный налог на прибыль	529,0	-175,0
4.1	Корректировки, связанные с изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	нет	нет
4.2	Корректировки, связанные с признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах:	нет	нет
	- пересмотрена вероятность получения доходов от реализации ЦБ, списан актив на сумму		

Таблица № 8.

Изменений налоговых ставок в периоде не было. Ставка по налогу на прибыль составила 20 % (3 % в федеральный бюджет РФ и 17% в бюджет субъектов РФ)

6. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 116 951,0 тыс.руб. 2020 год- 109 901 тыс.руб. Структура дебиторской задолженности раскрыта в табличных пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности № 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

7. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 50 460,0 тыс. руб.,2020 год –44 882 тыс.руб. Предприятие имеет просроченную

кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам 2021 год в сумме 297,0 тыс. руб. , 2020 год – 200 тыс.руб.
Структура кредиторской задолженности раскрыта в табличных пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности», № 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность».

8. В 2021 году Общество распределило 46 000 тыс. руб. чистой прибыли. Распределенная прибыль оплачена единственному участнику ОАО «СКЭК» в 2021 году.

5. Сведения о начисленных налогах в бюджет всех уровней

Суммы начисленных налогов в бюджеты всех уровней составили:

	Налог	***За 2021 год, тыс.руб.***	***За 2020 год, тыс.руб.***
1	*Земельный налог*	*346*	*346*
2	*Транспортный налог*	*304*	*288*
3	*Налог на имущество*	*669*	*720*
4	*Налог на прибыль*	*14563*	*12996*
5	*Налог на добавленную стоимость*	*45767*	*45322*
	Итого	***61 649***	***59 672***

Таблица № 9.

6. Сведения об оценочных резервах и оценочных обязательствах

В соответствии с ПБУ 8/2010 общество формирует Оценочное обязательство по оплате отпускных. В 2021 году резерв на оплату отпусков имеет следующую динамику:

Оценочное обязательство	***Остаток на 31.12.2020г, тыс.руб.***	***Начислено в 2021г, тыс.руб.***	***Использовано в 2021г., тыс.руб.***	***Остаток на 31.12.21г., тыс.руб.***
По оплате отпускных	*4 763*	*9 623*	*9 091*	*5 295*

Таблица № 10.

7. Условные оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и планом счетов бухгалтерского учета (Приказ Минфина России № 94н от 31.10.2000г.) на счете 009 «Обеспечение обязательств и платежей выданные» учитываются условные обязательства. Данные обязательства на 01.01.2021 года составляли 8 795,2 тыс.рублей, на 01.01.2022 г -9 368,3 тыс.руб, в том числе по договорам как гарантийное обязательство 2020г. – 3 102,4 тыс.руб.,2021 год – 3 492,3 тыс.руб., резерв на единовременное вознаграждение к отпуску 2020 год – 5 201,8 тыс.руб; 2021 год- 5 385,0 тыс.руб. Средства для обеспечения муниципального контракта 2020 год -491,0 тыс.руб., 2021 год – 491,0 тыс.руб.

Данные обязательства отнесены к условным на основании неопределенности, существующей в отношении срока исполнения и факту осуществления данных выплат. На счете 009 «Обеспечение обязательств и платежей выданные» отражены:

- Единовременное вознаграждение к отпуску - условием, определяющим право работника на получение единовременного материального вознаграждения при предоставлении

ежегодного оплачиваемого отпуска, является наличие следующих показателей как стаж работы не менее 11 месяцев, добросовестного и качественного выполнения должностных обязанностей, ответственного отношения к исполнению трудовых обязанностей, отсутствие грубых производственных и дисциплинарных нарушений и т.п.;

- Средства для обеспечения исполнения муниципального контракта являются условными, так как контракт выполняется в полном объеме и риска затрат нет.

- Гарантийный ремонт по выполненным работам, если данные условия оговорены в договоре имеют так же условный характер. На протяжении как минимум 5 лет, не было ни одного прецедента по гарантийному ремонту. Обществу ни разу не были предъявлены санкции по договору.

8. Информация по забалансовым счетам

(тыс.руб.)

Наименование счета	Остаток на начало периода	Изменение за период	Остаток на конец периода
001.Арендованные основные средства	17807	-3105	14702
001 Объекты по дог вору технического обслуживания	573 732	21000	594732
002 ТМЦ принятые на хранение	2 341	-2142	199
007.Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	1	1	2
009. Обеспечение обязательств и платежей выданные (единовременное вознаграждение к отпуску)	5 202	183	5385
009. Обеспечение обязательств и платежей выданные (средства для обеспечения исполнения муниципального контракта)	492	0	492
009. Обеспечение обязательств и платежей выданные (гарантийный ремонт по выполненным работам)	3 101	390	3491
012. Основные средства, принятые на ответственное хранение	32	0	32
МЦ.02 Спецодежда в эксплуатации	2 189	34	2223
МЦ.04 Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	15 931	8962	24893
003.01 материалы, принятые в переработку0	684	684	
Итого	**620 828**	**26 007**	**64 6835**

Таблица № 11.

9. Информация о связанных сторонах

1. В 2021 году Обществом выполнялись работы по договорам, заключенным с ОАО «СКЭК», единственным участником общества со 100% долей участия, по техническому обслуживанию, капитальному и текущему ремонту, реконструкции объектов электроснабжения, по технологическому присоединению к электросетям, также выполнялись работы по восстановлению линий электропередач, испытанию электрооборудования, оказывались транспортные услуги.

Стоимость выполненных работ по контрагенту ОАО «СКЭК» за 2021 год составила 365 594 тыс.руб. 2020 год -356 366 тыс.руб. Оплачено денежными средствами за 2021 год 248 985 тыс. руб.,2020 год – 222 314 тыс.руб. погашено взаимозачетами за 2021 год -110 590 тыс.руб. ,2020 год -67 343 тыс.руб.

Приобретено ТМЦ, работ и услуг по контрагенту ОАО «СКЭК» в 2020 году на сумму 55 166 тыс. руб, в 2021 году на сумму 54 887 тыс.руб..:

36 135 тыс. руб. – агентский договор на поставку ТМЦ;

4 438 тыс. руб. – аренда имущества;

4 208 тыс. руб. – организация отдыха и обучения на УОК «Березовый УЮТ»;

1 935 тыс. руб. – техническое обслуживание Домика Рыбака
3 692 тыс.руб.- водоснабжение, теплоснабжение;
4 479 тыс.руб.- прочее.
В т.ч.:
Договор хранения- 12,0 тыс.руб
Строительный контроль -10,0 тыс. руб.
Агентский договор по рекламе – 7 тыс.руб.
Приобретено ТМЦ – 4 402 тыс.руб.
Обслуживание систем навигации – 48 тыс.руб.

Дебиторская задолженность ОАО «СКЭК» перед Обществом на 1 января 2022 г. составила 114 077 тыс. руб. На 01.01.2021 -107 968 тыс.руб. Кредиторской задолженности перед ОАО «СКЭК» на 01.01.20 и 01.01.21 - нет.

Общество входит в группу взаимосвязанных организаций, в которой ОАО «СКЭК имеет право распоряжаться более чем 20% голосов:

2. Группа организаций, входящих в отраслевую структуру ОАО «СКЭК»(АО «Кемвод»,ООО «ЛКС», ООО «ПКС»,ООО «БЭМЗ-1», ООО «РСУ СКЭК»,ООО «ТВКХ»,АО «КГЭС»,ООО «БКС», ООО «ВКС», ООО «БЭС»)

3. Группа прочих организаций, являющихся связанными сторонами.(ООО «Кемеровский ДСК», ООО «Мазуровский кирпичный завод»,ООО «КМГ Продакшн», АО ХК «СДС», ООО ТД «СДС Трейд», ООО «СДС-Транс», ООО «Медиа-агентство»

Информация об операциях со связанными сторонами, произведенных ООО «ЛКЭ» в 2021 г в сравнении с 2020 г. по приобретению товаров, работ, услуг у связанных сторон представлена в таблице:

№ п/п	Наименование	Предмет договора	Сальдо начальное	Объем операций в тыс.руб.	Произведено расчетов денежными ср-ми	Произведено расчетов путем зачета взаимных требований	Сальдо конечное	Форма расчетов
1	Основное общество(ОАО «СКЭК»)	Приобретение товаров, работ, услуг	**На 01.01.2020** 1 291	55 166	0	56 457	0	денежная
			На 01.01.2021 0	54 887	0	54 887	0	денежная
2	Группа организаций, входящих в структуру ОАО «СКЭК»	Приобретение товаров, работ, услуг	**На 01.01.2020** 0	22 642	0	22 642	0	денежная
			На 01.01.2021 0	18 596	0	18 596	0	денежная
3	Группа прочих организаций, являющихся связанными сторонами.	Приобретение товаров, работ, услуг	**На 01.01.2020** 23	29 622	19 665	9 204	776	денежная
			На 01.01.2021 776	37 068	24 571	12 828	445	денежная
	Всего по операциям со связанным сторонам		**На 01.01.2020** 1 314	***107 430***	***19 665***	***88 303***	***776***	
			На 01.01.2021 776	***110 551***	***24 571***	***86 311***	***445***	

Таблица № 12.

Информация об операциях со связанными сторонами, произведенных ООО «ЛКЭ» в 2021 г в сравнении с 2020 г. по реализации товаров, работ, услуг у связанных сторон представлена в таблице:

№ п/п	Наименование	Предмет договора	Сальдо начальное	Объем операций в тыс.руб.	Произведено расчетов денежными ср-ми	Произведено расчетов путем зачета взаимных требований	Сальдо конечное	Форма расчетов
1	Основное общество(ОАО «СКЭК»)	Реализация товаров, работ, услуг	**На 01.01.2020** 41 2330	356 367	222 289	67 343	107 968	денежная
			На 01.01.2021 107 968	365 594	248 895	110 590	114 077	денежная
2	Группа организаций, входящих в структуру ОАО «СКЭК»	Реализация товаров, работ, услуг	**На 01.01.2020г** 1 078	4 963	0	6 041	0	денежная
			На 01.01.2021 0	8 810	0	8 810	0	денежная
3	Группа прочих организаций, являющихся связанными сторонами.	Реализация товаров, работ, услуг	**На 01.01.2020**	0	0	0	0	
			На 01.01.2021	0	0	0	0	
	Всего по операциям со связанным сторонам		**На 01.01.2020** 42 311	***361 330***	***222 289***	***73 384***	***107 968***	
			На 01.01.2021 107 968	***374 404***	***248 895***	***119 400***	***114 077***	

Таблица № 13.

Резерва по сомнительным долгам на 31.12.2021 г. в отношении задолженности по связанным сторонам Общество не формировало ввиду отсутствия сомнительной задолженности. Вся задолженность является текущей и подтвержденной контрагентами.

Списание дебиторской задолженности по связанным сторонам, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам, за 2021 г. не производилось.

10. Информация о движении денежных средств

Остаток денежных средств на 31.01.2020 г. - 84 тыс.руб., в том числе 2 тыс. руб. – касса, 82 тыс. руб.-расчетный счет.

Остаток денежных средств на 31.12.2021 г- 209 тыс.руб., в том числе остаток денежных средств на расчетном счете 195 тыс.руб., 14 тыс.руб. в кассе.

Информация об остатках денежных средств отражена по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» формы 1 «Бухгалтерский баланс».

В таблице раскрыта информация о показателях движения денежных средств с единственным участником общества – ОАО «СКЭК»:

Наименование показателя	Код	за 2020г., тыс. руб.	за 2021г., тыс. руб.
Денежные потоки от текущих операций Поступления – всего	4110	222314	248985
В т.ч.: От продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	222289	248895
Прочие поступления	4119	25	90
Платежи - всего	4120	57	242
В т.ч.: Финансирование мероприятий в рамках Соглашения между основным и дочерними обществами о развитии материально-технической базы УОЦ «Березовый уют»	4121	0	0
Прочие платежи	4123	57	242

Таблица № 14.

11. Информация о рисках

За 2021 г. привлеченные заемные средства у Общества отсутствуют.

Ценообразование у Общества носит тарифорегулируемый характер. Общество является монополистом в сфере обслуживания электрического хозяйства города Ленинск-Кузнецкий. Соответственно, основным фактором, влияющим на финансовое положение Общества со стороны, является утвержденный тариф.

В марте 2020 года произошли значительные изменения мирового рынка, вызванные распространением коронавирусной инфекции. Общество считает распространение коронавируса и возросшую нестабильность на мировых рынках существенными. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в стоимостном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

12. Информация по событиям после отчетной даты

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства.

Введенные санкции напрямую не затрагивают Общество, однако по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в будущем.

Влияние указанных событий февраля 2022 года на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

13. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации

Под информацией о прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности Общества (такую как операционный или географический сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выполнена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым Обществом решением подлежит прекращению (п.4 ПБУ 16/02).

Решений о прекращении части деятельности и реорганизации в 2021г. Участником Общества не принимались.

Директор **А.П. Шакалов**

Главный бухгалтер **С.В Кривошапова.**

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 21 г.[1]	259	(74)	267	70		97				442	157)
	5110	за 20 20 г.[1]	677	(31)	161	(574)		(48)				259	(74)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	259	(74)	267	70		97				442	157)
Неисключительные права		за 20 20 г.[1]	677	(31)	161	(574)		(48)				259	(74)
		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На _____ 20 _____ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря 20 _____ 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 _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ 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		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
	5150	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
	5170	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
	5190	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.							

Форма 0710005 с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	204 807	(114 776)	11 542	(659)	592	(13 107)	-	-	-	215 689	(127 291)
	5210	за 2020 г.	199 536	(102 290)	7 041	(1 770)	1 747	(14 233)	-	-	-	204 807	(114 776)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	46 841	(38 103)	-	(659)	592	(2 460)	-	-	-	46 181	(39 972)
	5211	за 2020 г.	43 677	(35 196)	3 259	(95)	95	(3 002)	-	-	-	46 841	(38 103)
Офисное оборудование	5202	за 2021 г.	5 280	(4 205)	-	-	-	(497)	-	-	-	5 280	(4 702)
	5212	за 2020 г.	4 137	(3 946)	1 143	-	-	(259)	-	-	-	5 280	(4 205)
Транспортные средства	5203	за 2021 г.	67 698	(47 603)	11 542	-	-	(6 890)	-	-	-	79 239	(54 493)
	5213	за 2020 г.	66 734	(42 181)	2 639	(1 675)	1 652	(7 074)	-	-	-	67 698	(47 603)
Здания	5204	за 2021 г.	68 550	(14 465)	-	-	-	(2 174)	-	-	-	68 550	(16 639)
	5214	за 2020 г.	68 550	(12 291)	-	-	-	(2 174)	-	-	-	68 550	(14 465)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021 г.	2 879	(1 828)	-	-	-	(304)	-	-	-	2 879	(2 132)
	5215	за 2020 г.	2 879	(1 509)	-	-	-	(319)	-	-	-	2 879	(1 828)
Сооружения	5206	за 2021 г.	11 248	(8 571)	-	-	-	(782)	-	-	-	11 248	(9 353)
	5216	за 2020 г.	11 248	(7 167)	-	-	-	(1 405)	-	-	-	11 248	(8 571)
Земельные участки	5207	за 2021 г.	2 312	-	-	-	-	-	-	-	-	2 312	-
	5217	за 2020 г.	2 312	-	-	-	-	-	-	-	-	2 312	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5240	за 2021 г.	-	11 542	-		(11 542)	-
	5250	за 2020 г.	-	7 041	-		(7 041)	-
в том числе: Охранно-пожарная сигнализация (ОПС)		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	321	-		(321)	-
МАШИНА СТИРАЛЬНАЯ HAIER HW60		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	42	-		(42)	-
АППАРАТ СВАРОЧНЫЙ HDL 160-4M 220 220В		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	63	-		(63)	-
ТЕПЛОВИЗОР TESTO 871		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	167	-		(167)	-
ПРИНТЕР ЛАЗЕРНЫЙ HP LJ PRO M426FDN A4 38		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	41	-		(41)	-
ПЫЛЕСОС KARCHER SE 4002		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	45	-		(45)	-
МАШИНА ПОЛОМОЕЧНАЯ KARCHER B40CER+D43		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	281	-		(281)	-

КАТУШКА ВЫТЯЖНАЯ FILCAR ARCA-100/10PB-		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	125	-		(125)	-
АНАЛИЗАТОР КАЧЕСТВА ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	307	-		(307)	-
ИЗМЕРИТЕЛЬ-СИГНАЛИЗАТОР		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	454	-		(454)	-
ЭКРАН МЕЖСЕТЕВОЙ USERGATE C100		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	103	-		(103)	-
НОУТБУК LENOVO IDEAPAD L340-17IWL 17.3"		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	47	-		(47)	-
НОУТБУК LENOVO IDEAPAD S340-14IWL		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	44	-		(44)	-
КОМПЬЮТЕР СБОР CORE I7-9700K H310 16GB 1TB+500GB SSD ИНТЕГРИРОВАНА 450W		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	150	-		(150)	-
ДИНАМОМЕТР ДОРЭ-3-500И		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	48	-		(48)	-
РАДИОСТАНЦИЯ MOTOROLA DP4400E		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	250	-		(250)	-
КОМПЬЮТЕР СБОР CORE I7-9700 B365M-HD3		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	466	-		(466)	-
НОУТБУК ACER EXTENSA EX215-51G-57P2 15.6" CORE I5-10210U 8192MB [illegible]		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	45	-		(45)	-
УКАЗАТЕЛЬ ПОВРЕЖДЕНИЯ КАБЕЛЯ		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	64	-		(64)	-
РАДИОСТАНЦИЯ MOTOROLA DM1400 403-		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	203	-		(203)	-
КОМПЬЮТЕР СБОР CORE I7-9700K N/A 16GB 1TB+256GB SSD IGP 500W [illegible]		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	165	-		(165)	-
УСТРОЙСТВО МНОГОФУНКЦИОНАЛЬНОЕ BROTHER MFC-L5750DW A4 40 СТР/МИН		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	82	-		(82)	-
ВЕРСТАК СЛЕСАРНЫЙ		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	265	-		(265)	-

КОСИЛКА НАВЕСНАЯ РОТОРНАЯ КРН 2.1А		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	135	-		(135)	-
ИЗМЕРИТЕЛЬ ПУЛЬСАР 2.1 (ВЕРСИЯ 3)		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	141	-		(141)	-
АППАРАТ ИСПЫТАНИЯ МАСЛА АИМ-90А		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	261	-		(261)	-
ГЕНЕРАТОР БЕНЗИНОВЫЙ		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	87	-		(87)	-
АВТОМОБИЛЬ-ФУРГОН МАСТЕРСКАЯ НА БАЗЕ		за 2021 г.	-	-	-		-	-
		за 2020 г.	-	2 639	-		(2 639)	-
АВТОМОБИЛЬ С КМУ NOVAS SKY JUMBO 350Q НА ШАССИ КАМАЗ 43501		за 2021 г.	-	7 285	-		(7 285)	-
		за 2020 г.	-	-	-		-	-
АВТОМОБИЛЬ TOYOTA HIGHLANDER 3,5		за 2021 г.	-	4 257	-		(4 257)	-
		за 2020 г.	-	-	-		-	-

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	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Форма 0710005 с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-		-
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	14 702	17 807		17 807
используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-		-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-		-
Иное использование основных средств	5286	-	-		-
	5287	-	-		-

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 [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 ___ г.[1]				( )					
	5311	за 20 ___ г.[2]				( )					
в том числе:		за 20 ___ г.[1]				( )					
(группа, вид)		за 20 ___ г.[2]				( )					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 ___ г.[1]				( )					
	5315	за 20 ___ г.[2]				( )					
в том числе:		за 20 ___ г.[1]				( )					
(группа, вид)		за 20 ___ г.[2]				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 ___ г.[1]				( )					
	5310	за 20 ___ г.[2]				( )					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20 _____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря ____ г.[5]
находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себесто-имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 21	18333	(1)	18332	268061	(266374)	-	1	x	20020	(52)	19968
	5420	за 20 20	18051	(-)	18051	327094	(326813)	-	(1)	x	18333	(1)	18332
в том числе:	5401	за 20 21	11902	(1)	11900	56902	(56918)	-	1	1422	11886	(52)	11834
сырье и материалы	5421	за 20 20	13369	(-)	13369	52343	(53810)	-	(1)	1458	11901	(1)	11900
готовая продукция	5402	за 20 21	-	(-)		-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5422	за 20 20	-	(-)		-	(-)	-	-	-	-	(-)	
незавершенное производст	5405	за 20 21	6431	(-)	6431	211159	(209456)	-	-	-	8134	(-)	8134
	5425	за 20 20	4682	(-)	4682	274751	(273002)	-	-	-	6431	(-)	6431
товары для перепродажи	5403	за 20 21	-	(-)		-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5423	за 20 20	-	(-)		-	(-)	-	-	-	-	(-)	
товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 20 21	-	(-)		-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5424	за 20 20	-	(-)		-	(-)	-	-	-	-	(-)	
прочие запасы и затраты	5406	за 20 21	-	(-)		-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5426	за 20 20	-	(-)		-	(-)	-	-	-	-	(-)	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 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	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 20 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: *покупатели и заказчики*		за 20 21 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 20 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
прочие дебиторы		за 20 21 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 20 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.[1]	109901	( )	7286	-	(236)	( )		-	116951	( )
	5530	за 20 20 г.[2]	45644	( )	64492	-	(235)	( )		-	109901	( )
в том числе: *покупатели и заказчики*	5511	за 20 21 г.[1]	108687	( )	7286	-	( )	(-)		-	115973	( )
	5531	за 20 20 г.[2]	44195	( )	64492	-	( )	(-)		-	108687	( )
авансы выданные	5512	за 20 21 г.[1]	72	( )		-	(32)	( )		-	40	( )
	5532	за 20 20 г.[2]	136	( )		-	(64)	( )		-	72	( )
прочие дебиторы	5513	за 20 21 г.[1]	1142	( )		-	(204)	( )		-	938	( )
	5533	за 20 20 г.[2]	1313	( )		-	(171)	( )		-	1142	( )
Итого	5500	за 20 21 г.[1]	109901	( )	7286	-	(236)	( )		-	116951	( )
	5520	за 20 20 г.[2]	45644	( )	64492	-	(235)	( )		-	109901	( )

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	0	0	0	0	0	0
в том числе: *покупатели и заказчики*							
в том числе: *авансы выданные*							
в том числе: *прочие дебиторы*							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ___ г.[1]				( )	( )	( )	
	5571	за 20 ___ г.[2]				( )	( )	( )	
в том числе: *(вид)*		за 20 ___ г.[1]				( )	( )	( )	
		за 20 ___ г.[2]				( )	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.[1]	44882	8177	-	(2599)	(-)	x	50460
	5580	за 20 20 г.[1]	34633	17723	-	(7474)	(-)	x	44882
в том числе: *авансы полученные*	5561	за 20 21 г.[1]	-		-	( )	(-)	-	-
	5581	за 20 20 г.[2]				)	(-)	-	-
в том числе: *поставщики и подрядчики*	5562	за 20 21 г.[1]	6391		-	(2599)	(-)	-	3792
	5582	за 20 20 г.[1]	13660			(7269)	(-)	-	6391
в том числе:	5563	за 20 21 г.[1]	3295	440	-	( )	(-)	-	3735

задолженность перед персоналом	5583	за 20 20 г.[1]	3453		-	(158)	(-)	-	3295
в том числе: *перед внебюджетными фондами*	5564	за 20 21 г.[1]	3745	317					4062
	5584	за 20 20 г.[1]	3515	230					3745
в том числе: *по налогам и сборам*	5565	за 20 21 г.[1]	31218	7378	-	( )	(-)	-	38596
	5585	за 20 20 г.[1]	13725	17493	-	( )	(-)	-	31218
в том числе: *прочая задолженность*	5566	за 20 21 г.[1]	233	42	-	( )	(-)	-	275
	5586	за 20 20 г.[1]	280		-	(47)	(-)	-	233
Итого	5550	за 20 21 г.[1]	44882	8177	-	(2599)	(-)	x	50460
	5570	за 20 20 г.[1]	34633	17723	-	(7474)	(-)	x	44882

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	297	200	7664
в том числе: *поставщики и подрядчики*	5591	297	200	7664
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Материальные затраты	5610	56168	53073
Расходы на оплату труда	5620	110292	106676
Отчисления на социальные нужды	5630	32935	31837
Амортизация	5640	12386	13653
Прочие затраты	5650	37895	38365
Итого по элементам	5660	249676	234604
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-1702	-1749
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	247974	241855

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	4763	9623	(9091)	(-)	5295
в том числе: *на предстоящую оплату отпусков*		4763	9623	(9091)	(-)	5295
(вид оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Полученные - всего	5800			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	9368	8795	8458
в том числе: *выданные гарантии*	5811	3491	3101	2902
обеспечение	5812	5877	5694	5556
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г.[1]		За 20 ____ г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе: на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 ____ г.[1]	5910			( )	
20 ____ г.[2]	5920			( )	
в том числе:					
(наименование цели) 20 ____ г.[1]				( )	
20 ____ г.[2]				( )	
и т.д.					

Директор ООО "ЛКЭ" Шакалов А.П.

16.03.2022 г.