

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель Гарочкина Елена Владимировна
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	4 747	(1 722)	6 612	-	-	(1 783)	-	-	-
	5210	за 2020г.	2 145	(1 216)	2 603	-	-	(506)	-	-	-
в том числе:											
Транспортные средства	5201	за 2021г.	-	-	6 211	-	-	(1 035)	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	4 058	(1 311)	401	-	-	(692)	-	-	-
	5212	за 2020г.	1 732	(844)	2 325	-	-	(467)	-	-	-
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	271	(271)	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2020г.	271	(271)	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021г.	369	(93)	-	-	-	(52)	-	-	-
	5214	за 2020г.	92	(64)	277	-	-	(29)	-	-	-
Другие виды основных средств	5205	за 2021г.	50	(47)	-	-	-	(3)	-	-	-
	5215	за 2020г.	50	(37)	-	-	-	(10)	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	6 612	-	(6 612)	-
	5250	за 2020г.	-	3 939	(1 337)	(2 603)	-
в том числе: Подъемно-поворотное вытяжное устройство KUA-200-4H	5241	за 2021г.	-	46	-	(87)	(40)
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентилятор центробежный FUK-3000	5242	за 2021г.	-	32	-	-	32
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Пускатель в корпусе NQ3-5.5P 1-1.6A AC380B IP55	5243	за 2021г.	-	4	-	-	4
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Напорный переходник для вентиляторов OL3-200/SP	5244	за 2021г.	-	4	-	-	4
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy Z Fold3 5G Зеленый 7,6" 22 (353249141530176)	5245	за 2021г.	-	133	-	(133)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
УПУ-10M установка высоковольтная испытательная ПРОФИП	5246	за 2021г.	-	138	-	(138)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик KALMAR DCD 280-12 LB	5247	за 2021г.	-	6 211	-	(6 211)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Прибор для определения эластичности пленок при коническом изгибе "Константа ИК"	5248	за 2021г.	-	44	-	(44)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Опалубка съемная	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	1 337	-	(1 337)	-
щит 3000x680		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	20	20	-	-
щит 1800x1200		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	159	159	-	-
щит 3000x400		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	31	31	-	-
щит 1800x740		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	48	48	-	-
угол распалубочный 3000		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	175	175	-	-
щит 1800x720		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	63	63	-	-
щит наружный 3000x380x380		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	51	51	-	-
щит 1800x680		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	15	15	-	-
замок универсальный оцинкованный		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	120	120	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	20
в том числе:			
Опалубка съемная	5261	-	20
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Галочкина Елена
Владимировна
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	40 000	-	178 000	(119 000)	-	-	-	99 000	-
	5315	за 2020г.	10 974	-	40 000	(19 974)	-	-	-	40 000	-
в том числе:	5306	за 2021г.	40 000	-	178 000	(119 000)	-	-	-	99 000	-
	5316	за 2020г.	10 974	-	40 000	(19 974)	-	-	-	40 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	40 000	-	178 000	(119 000)	-	-	-	99 000	-
	5310	за 2020г.	10 974	-	40 000	(19 974)	-	-	-	40 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Галочкина Елена Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2021г.	179 410	-	179 410	1 277 654	(1 274 230)	-	-	X	182 835	-	182 835		
	5420	за 2020г.	86 699	-	86 699	1 336 639	(1 243 927)	-	-	X	179 410	-	179 410		
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	178 616	-	178 616	415 654	(411 597)	-	-		182 673	-	182 673		
	5421	за 2020г.	86 350	-	86 350	545 131	(452 865)	-	-	11 330	182 673	-	182 673		
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	430 920	(430 920)	-	-	28 220	178 616	-	178 616		
	5422	за 2020г.	-	-	-	395 526	(395 526)	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	794	-	794	431 080	(431 712)	-	-	-	162	-	162		
	5425	за 2020г.	349	-	349	395 982	(395 536)	-	-	-	794	-	794		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Галочкина Елена
 (подпись) Савин Владимир
 (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода		
			На начало года		поступление	выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					спписание на финансовый результат
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2021г.	-	-	1 149	-	-	-	-	-	1 149	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2021г.	206 725	-	79 942	-	(156 039)	-	-	-	130 628	-	
	5530	за 2020г.	267 390	-	184 746	-	(245 805)	-	-	394	-	206 725	-
	5511	за 2021г.	192 862	-	67 765	-	(155 186)	-	-	-	-	105 441	-
	5531	за 2020г.	249 756	-	182 010	-	(238 904)	-	-	-	-	192 862	-
	5512	за 2021г.	13 209	-	11 328	-	(852)	-	-	-	-	23 684	-
	5532	за 2020г.	16 754	-	2 711	-	(6 256)	-	-	-	-	13 209	-
	5513	за 2021г.	655	-	849	-	-	-	-	-	-	1 503	-
	5533	за 2020г.	880	-	25	-	(645)	-	-	394	-	655	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	206 725	-	81 091	-	(156 039)	-	X	-	131 777	-	
	5520	за 2020г.	267 390	-	184 746	-	(245 805)	-	X	394	-	206 725	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбытие				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	19 978	-	(15 000)	-	-	-	-	4 978
	5571	за 2020г.	70 400	-	-	(70 400)	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	15 000	-	(15 000)	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	70 400	-	-	(70 400)	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	4 978	-	-	-	-	-	-	4 978
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2021г.	279 693	141 107	1	(184 738)	-	-	-	-	236 064
	5580	за 2020г.	175 350	176 433	-	(72 484)	-	394	-	-	279 693
	5561	за 2021г.	241 607	40 612	-	(155 539)	-	-	-	-	126 680
	5581	за 2020г.	133 575	148 493	-	(40 462)	-	-	-	-	241 607
авансы полученные	5562	за 2021г.	21 971	100 494	-	(21 571)	-	-	-	-	100 894
	5582	за 2020г.	33 260	20 734	-	(32 022)	-	-	-	-	21 971
	5563	за 2021г.	15 803	(1)	1	(7 627)	-	-	-	-	8 176
	5583	за 2020г.	8 515	6 894	-	-	-	394	-	-	15 803
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5566	за 2021г.	312	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	312	-	-	-	-	-	-	312
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	279 693	161 085	1	(199 738)	-	X	-	-	241 042
	5570	за 2020г.	245 750	176 433	-	(142 884)	-	394	-	-	279 693
	5570	за 2020г.	245 750	176 433	-	(142 884)	-	394	-	-	279 693

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

«Галочкина Елена
Владимировна»
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	377 212	349 784
Расходы на оплату труда	5620	56 512	45 510
Отчисления на социальные нужды	5630	9 784	9 137
Амортизация	5640	1 783	506
Прочие затраты	5650	12 170	14 477
Итого по элементам	5660	457 461	419 414
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(446)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	632	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	458 093	418 968

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель М.И. Галочкина Елена
(подпись)
Генеральный директор В.А. Владимировна
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Руководитель Галочина Елена Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Галочкина Елена Владимировна (подпись)
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	Возвращено за год
	5920	-	На конец года
в том числе:			
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-



Руководитель Галочкина Елена
(подпись) Владимировна
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

**Общество с ограниченной ответственностью
«Завод трансформаторных подстанций «МИН»**

**Пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год**

1. Сведения об обществе, о хозяйственной деятельности.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Завод трансформаторных подстанций «МИН».

Сокращенное наименование организации: ООО «ЗТП «МИН».

Юридический адрес: 195253, г. Санкт-Петербург, пр-т Энергетиков, д.40, к.4, лит. А, пом. 2Н, офис 14.

Фактический адрес: 196626, Санкт-Петербург, п. Шушары, 2-й Бадаевский проезд, д.12, корпус 2.

Дата государственной регистрации: 16.10.2015.

ОГРН: 1157847351617 (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия: 78 № 009435698 от 16.10.2015г.)

ИНН/КПП: 7806202005/780601001

Общество имеет статус малого предприятия.

Уставный капитал: составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей, что соответствует 100% долей, полностью оплачен.

Состав участников и их доля в уставном капитале согласно списку участников на 31.12.2021г. и на момент составления годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год:

С 16.10.2015г. и по настоящее время:

Комягинский А.Л. – 50% уставного капитала,

Баранов А.Г. – 50% уставного капитала.

Дочерние и зависимые общества: Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2021г. составила 48 человек, на 31.12.2020г. – 38 человек.

Единоличный исполнительный орган Общества: генеральный директор Галочкина Елена Владимировна (Протокол №01/09-2020 от 21.09.2020г., Приказ №88-п от 25.09.2020г.).

Структура общества: общество имеет следующие подразделения:

–администрация,

- бухгалтерия,
- отдел кадров,
- отдел продаж,
- отдел снабжения,
- технический отдел,
- проектный отдел,
- производство,
- отдел технического контроля,
- склад.

Филиалов, представительств и обособленных подразделений у Общества нет.

Основной вид деятельности: производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры (код 27.12).

В отношении выпускаемой продукции Общество имеет сертификаты соответствия ЕАЭС и декларации о соответствии РФ:

Тип документа	Основное наименование продукции	№	Дата начала действия	Дата окончания действия	Роль заявителя
Декларация о соответствии РФ	Блочные комплектные трансформаторные подстанции в железобетонной оболочке БКТП «МИН»	РОСС RU Д- RU.PA02.B.05497/21	10.11.2021	08.11.2024	Изготовитель
Декларация о соответствии РФ	Камера сборная одностороннего обслуживания 200-й серии	РОСС RU Д- RU.PA02.B.05496/21	10.11.2021	08.11.2024	Изготовитель
Декларация о соответствии РФ	Блочные комплектные распределительные трансформаторные подстанции БКРТП «МИН»	РОСС RU Д- RU.AД37.B.36710/20	28.10.2020	27.10.2023	Изготовитель
Декларация о соответствии РФ	Комплектные трансформаторные подстанции	РОСС RU Д- RU.AB72.B.00141/19	19.02.2019	18.02.2022	Изготовитель
Сертификат соответствия Евразийского экономического союза	Устройства вводно-распределительные	ЕАЭС RU С- RU.AM03.B.00091/19	04.02.2019	03.02.2024	Изготовитель
Сертификат соответствия Евразийского экономического союза	Щитки распределительные	ЕАЭС RU С- RU.AM03.B.00089/19	04.02.2019	03.02.2024	Изготовитель

Ключевым заказчиком Общества является ООО "ТД "ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ". В 2021 году ООО "ТД "ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ" было реализовано продукции на общую сумму 209 461 тыс. руб. (без учета НДС), что составило 40% от выручки Общества за 2021 год. По состоянию на 31.12.2021 г. задолженность Общества перед ООО "ТД

"ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ" составила 53 517,3 тыс. руб. (22,7 % от общей суммы кредиторской задолженности).

Информация о связанных сторонах на 31.12.2021г.

Связанными сторонами (ПБУ 11/2008) по состоянию на 31.12.2021г. являются следующие аффилированные лица:

Аффилированные лица и иные связанные стороны	Основание аффилированности	Доля лица в уставном капитале
Комягинский Александр Леонидович	Участие в уставном капитале более 20%.	50%
Баранов Александр Георгиевич	Участие в уставном капитале более 20%.	50%
Галочкина Елена Владимировна	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества с 02.11.2015 г., продление полномочий с 25.09.2020 г.	-
ООО «СИНТЕЗ ТЕХНОЛОДЖИ»	Лицо, в котором акционер Общества и владеет более 20% долей в УК.	-
АО «МИН»	Лицо, в котором Комягинский А.Л. владеет более 20% акций, а Баранов А.Г. осуществляет функции единоличного исполнительного органа.	-

Операции с аффилированными лицами и иными связанными сторонами в 2019 году:

Наименование (ФИО)	Характер отношений	Вид операции	Объем операций, тыс. руб.
Галочкина Елена Владимировна	Руководитель Трудовой договор	ЗП за 2021 год, в т.ч. НДФЛ	6 754,2 913

В 2021 году были выплачены дивиденды за счет нераспределенной прибыли прошлых лет в размере 10 455 912,00 (Десять миллионов четыреста пятьдесят пять тысяч девятьсот двенадцать) рублей 00 коп., распределив ее в следующем порядке:

- Баранову Александру Георгиевичу – 5 277 956,00 (Пять миллионов двести семьдесят семь тысяч девятьсот пятьдесят шесть) рублей 00 коп.;

- Комягинскому Александру Леонидовичу – 5 277 956,00 (Пять миллионов двести семьдесят семь тысяч девятьсот пятьдесят шесть) рублей 00 коп.,

Со всех сумм дивидендов, выплаченных в 2021 году, удержан налог на доходы физических лиц в размере 1 368 386 руб.

Какие-либо операции с ООО «СИНТЕЗ ТЕХНОЛОДЖИ» в 2021 году не проводились. На начало и на конец 2021 года задолженности отсутствуют.

С АО «МИН» в 2021 году операции осуществлялись в рамках следующих договоров:

1. договора поставки оборудования:

- дебиторская задолженность на 01.01.2021г.- 9 387 тыс. руб.,

- продано материалов, оборудования - 8 089 тыс. руб.
- оплачено – 16 347 тыс. руб.
- оплата и зачет аванса - 6 960 тыс. руб.
- дебиторская задолженность на 31.12.2021г. – 1 129 тыс. руб.

2. по договору № 01/05/2020-1/АР от 01.05.2020г. закупка на сумму 1 100 тыс. руб., кредиторская задолженность на 31.12.21 г. – 1 100 тыс. руб., на начало 2021 года задолженность отсутствует;

3. по договору № 09/01/2020-1/АР от 09.01.2020г. закупка на сумму 120 тыс. руб., кредиторская задолженность на 31.12.21 г. – 120 тыс. руб., на начало 2021 года задолженность отсутствует;

4. по договору №17 от 24.03.2021г. выдан и возвращен беспроцентный заем на сумму 15 000 тыс. руб., задолженность на начало и на конец 2021 г. отсутствует.

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу:

Вид расхода (выплаты)	Сумма (руб.)
Оклад по должности	6 357 670
Оплата отпуска	396 501
Итого начислено ЗП	6 754 171
в т.ч. НДФЛ	913 356
Страховые платежи во внебюджетные фонды	1 067 710
Премия за добровольную вакцинацию от COVID-19,	11 494
в т.ч. НДФЛ	1 494
Всего	7 833 375

Иные платежи в пользу управленческого персонала не осуществлялись. Долгосрочных вознаграждений нет. В состав управленческого персонала входит генеральный директор.

За 2021 год Фонд оплаты труда составляет 56 512 тыс. руб., начислено взносов во внебюджетные государственные фонды от ФОТ составили сумму в размере 9 784 тыс. руб. В 2020 году аналогичные показатели составляли 45 510 тыс. руб. и 9 137 тыс. руб. соответственно. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности проведена инвентаризация активов и обязательств. Недостачи и излишки, а также морально устаревшее имущество не выявлены.

2. Основные элементы учетной политики.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС. Срок полезного использования ОС устанавливается согласно Классификации ОС, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Срок полезного использования новых объектов устанавливается по нижнему пределу для объектов, включаемых в соответствующую амортизационную группу, согласно «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (Пост. Правительства РФ от 01.01.2002 № 1).

Срок полезного использования объектов, бывших в эксплуатации, устанавливается с вычитанием из срока полезного использования по новым объектам срока фактической эксплуатации у прежнего собственника.

По приобретенным объектам ОС, не указанным в Постановлении № 1, или фактический срок службы которых достиг нормативного срока эксплуатации (в части бывших в эксплуатации ОС), срок их полезного использования определяется Комиссией по приему-передаче основных средств на основании их профессионального суждения о сроке полезного использования Обществом в запланированных целях.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода в момент их возникновения. Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Арендованное имущество, включая автотранспортные средства, отражается на забалансовом учете в количественном и стоимостном выражении по стоимости, указанной в договорах аренды/лизинга. В случае отсутствия в договорах аренды сведений о стоимости арендованного имущества – в условной оценке.

В связи с отменой действия Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» 5/01, утвержденного приказом МФ РФ от 09.06.2001г. N 44н. Общество с 2021 года начало применять Федеральный стандарт бухгалтерского учета "Запасы" ФСБУ 5/2019, утвержденный приказом МФ РФ от 15.11.2019 N 180н. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 Общество отражает перспективно, то есть без ретроспективного пересчета показателей бухгалтерского учета и отчетности прошлых лет.

запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске в производство и ином выбытии запасов оцениваются по средней себестоимости.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резерв по сомнительным долгам создается по результатам инвентаризации расчетов с покупателями и заказчиками, а также сверки расчетов. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу с учетом данных о просроченных суммах задолженности. Решение о создании (или о не создании) резерва по сомнительным долгам на отчетную дату, а также величине резерва утверждаются Приказом по Обществу.

Резерв на выплату отпускных (оценочное обязательство) создается на основании проведенной инвентаризации не использованных дней отпуска на конец отчетного года по каждому сотруднику по формуле:

$K_i \times S_i + (K_i \times S_i) \times \%$, где:

K_i – количество дней не использованных отпусков

S_i – среднедневной заработок

% – процент страховых взносов

Резерв под текущие отпуска, Обществом не создается ввиду наличия равномерного графика ухода сотрудников в отпуск и отсутствия существенных разниц по расходам на оплату отпусков между отчетными месяцами.

Выручка от продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99 по мере изготовления продукции в целом.

Затраты на производство продукции учитываются на счете 20 «Основное производство» в разрезе аналитики: по номенклатурным группам и статьям затрат на производство. Общепроизводственные расходы, отражаемые на сч. 25, ежемесячно списываются на сч. 20 с распределением пропорционально стоимости материалов, переданных в производство.

Незавершенное производство, готовая продукция: остаток НЗП и готовой продукции на конец отчетного периода учитываются на счете 20 «Основное производство» и 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией продукции относятся: материалы, комплектующие, оборудование для сборки продукции ФОТ основных рабочих, амортизация производственных основных средств, услуги сторонних организаций производственного характера и другие расходы, относящиеся к процессу производства.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счетов 26 «Общехозяйственные расходы», в полном объеме списываются на сч. 90.08 «Управленческие расходы». В отчете о финансовых результатах данные расходы отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы».

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Все стоимостные показатели баланса и отчета о финансовых результатах приведены в тысячах рублей.

Учет налога на прибыль. Для отражения операций по формированию налога на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02 исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Существенность. В целях составления достоверной бухгалтерской отчетности, а также определения способа исправления ошибок прошлых лет, определяются (устанавливаются) критерии существенности для составления бухгалтерской отчетности: более 5 % от итога баланса, общей суммы доходов (расходов); более 5 % от итога раздела баланса, группы статей доходов (расходов); более 5 % от соответствующей статьи баланса, доходов (расходов).

3. Расшифровка показателей баланса

Внеоборотные активы:

Основные средства строка 1150 «Основные средства»: остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021 составила 7 855 тыс. руб., на 31.12.2020 - 3 026 тыс. руб. По сравнению с 2020 годом балансовая стоимость основных средств увеличилась в 2,5 раза.

Строка 1150	На 31.12. 2021, тыс. руб.	На 31.12.2020, тыс. руб.
Основные средства	11 359	4 747
Амортизация ОС	- 3 504	- 1 721
Оборудование к установке	-	-
Вложения во внеоборотные активы	-	-
Итого	7 855	3 026

Финансовые вложения: по стр. 1170 баланса «Финансовые вложения» в 2021 году не было движения и остатков.

К строке 1180 «Отложенные налоговые активы» по состоянию на 31.12.2021г. по данной строке отражена сумма в размере 9 тыс. руб., в т.ч.:

Виды активов и обязательств	На 31.12.2021г., руб.	На 31.12.2020г., руб.
09, Отложенные налоговые активы		
Готовая продукция	192,63	192,63
Незавершенное производство		54,85
Основные средства	9 276,25	8 465,06
Убыток текущего периода		
Итого	9 468,88	8 712,54

Прочие внеоборотные активы по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» на 31.12.2021г. отражена сумма 1 149 тыс. руб. которая является суммой процентов по аренде и НДС по арендным обязательствам со сроком свыше 12 месяцев.

Оборотные активы:

Запасы стр. 1210 баланса:

Наименование	на 31.12.2021, тыс. руб.	на 31.12.2020, тыс. руб.
Сырье и материалы	182 673	178 616
Незавершенное производство	162	794
Товары отгруженные	-	-
ИТОГО:	182 835	179 410

В составе незавершенного производства на 31.12.2021 отражены расходы по следующим договорам:

Заказ, заказчик, реквизиты договора	Сумма расходов, тыс. руб.
Заказ 814, ЛЕНМОНТАЖСТРОЙ 78 ООО, Договор поставки №17 от 23.09.2021, спецификация №1 от 23.09.2021	29
Заказ 832, ООО "ТД "ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ", Договор поставки №13 от 27.07.2018, спецификация №39 от 17.08.2021	52
Заказ 833, ООО "ТД "ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ", Договор поставки №13 от 27.07.2018, спецификация №40 от 17.08.2021	49
Заказ 858, ООО "ТД "ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ", Договор поставки №13 от 27.07.2018, спецификация №44 от 20.09.2021	32
Итого величина НЗП, отраженная по строке 1210 Баланса	162

По сравнению с 2020 годом в 2021 году стоимость запасов увеличилась на 1,9%.

По стр. 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса на 31.12.2021 отражен непредъявленный к вычету из бюджета НДС в сумме 604 тыс. руб., в т.ч.:

НДС по приобретенным материально-производственным запасам	453 тыс. руб.
НДС по приобретенным услугам	151 тыс. руб.

уплаченный следующим контрагентам:

- Акционерное общество "Шнейдер Электрик" – 378 тыс. руб.,
- ООО "Балтийский лизинг" – 124 тыс. руб.,
- прочие – 102 тыс. руб.

По стр. 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2021 отражена сумма дебиторской задолженности в размере 267 390 тыс. руб., которая имеет текущий характер.

По сравнению с 2020 годом величина дебиторской задолженности снизилась на 36,8 % преимущественно за счет расчетов с покупателями и заказчиками.

Наименование показателя	на 31.12.2021, тыс. руб.	на 31.12.2020, тыс. руб.
Авансы выданные	23 684	13 209
Расчеты с покупателями и заказчиками	105 441	192 862
Расчеты по налогам и сборам	26	24
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	627	615
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	850	15
Итого:	130 628	206 725

Финансовые вложения: по строке 1240 баланса «Финансовые вложения» на 31.12.2021 г. отражены денежные средства в сумме 99 000 тыс. руб., размещенные в краткосрочных (менее 1 месяца) депозитных вкладах ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ» и ПАО "Совкомбанк".

Номер и дата договора депозитного счета, наименование кредитной организации	на 31.12.2021, тыс. руб.	на 31.12.2020, тыс. руб.
д.33/5201/21-00020111 от 24.12.2021, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	11 000	
д.33/5201/21-00020116 от 27.12.2021, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	10 000	
д.33/5201/21-00020123 от 27.12.2021, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	10 000	
д.33/5201/21-00020233 от 30.12.2021, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	18 000	
д.33/5220/20-00017226 от 30.12.2020, ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"		40 000
д.9643891-003-20 от 14.12.2021, ПАО "Совкомбанк"	9 000	
д.9643891-004-20 от 22.12.2021, ПАО "Совкомбанк"	26 000	
д.9643891-005-20 от 23.12.2021, ПАО "Совкомбанк"	15 000	
Итого:	99 000	40 000

Денежные средства и денежные эквиваленты: по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» на 31.12.2021 отражена сумма в размере 751 тыс. руб. – денежные средства на расчетных счетах.

Денежные потоки за 2021 год в отчете о движении денежных средств (ОДДС) представлены без учета сумм полученного и выплаченного НДС.

Прочие оборотные активы:

По стр.1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены расходы будущих периодов в сумме 262 тыс. руб. независимо от срока их полезного использования из-за несущественных сумм, в т.ч.:

Наименование расходов будущих периодов	на 31.12.21, тыс. руб.
1С: КП ПРОФ на 12 месяцев	47
Право использования программы для ЭВМ "Крипто документ" для управления Сертификатом	5
Право на использование Acrobat Pro DC for Teams Multiple Platforms Multi European Lang 12 mohths	23
Право на использование SolidWorks Standart Term License 1 Year	162
Программное обеспечение AutoCAD LT 2020 Commercial New Single-user ELD 3-Year Subscription	7
Электронная подписка - Кадровое дело	18
ИТОГО:	262

Оценочные обязательства по состоянию на 31.12.2021г. Обществом не создавалось оценочное обязательство в виде резерва по оплате отпусков в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные активы и условные обязательства» ввиду незначительного количества остатков неиспользованных дней отпуска и их несущественной стоимостной оценки, что обусловлено соблюдением графика отпусков работниками и отсутствием неиспользованных дней отпуска за прошлые периоды.

Создание иных оценочных обязательств по состоянию на 31.12.2021 года не требуется.

Обеспечение обязательств и платежей выданные: по состоянию на 31.12.2021 у Общества отсутствуют выданные обеспечения.

Применение ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль», утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. №14н.

В бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного обязательства отражаются развернуто.

К строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства»: по состоянию на 31.12.2021г. отражена сумма в размере 353 тыс. руб., в т.ч.:

Виды активов и обязательств	На 31.12.2021г., руб.	На 31.12.2020г., руб.
77, Отложенные налоговые обязательства		
Готовая продукция	192,63	192,63
Кредиторская задолженность	63 925,9	

Основные средства	159 168,77	71 078,39
Арендные обязательства	129 493,61	
Итого	352 780,91	71 271,02

По стр. 1520 «Кредиторская задолженность» на 31.12.21 г. отражена кредиторская задолженность в сумме 236 063 тыс. руб., которая имеет текущий характер. По сравнению с 2020 годом произошло ее снижение на 43 630 тыс. руб. или на 15,6% за счет погашения задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

Наименование показателя	на 31.12.2021, тыс. руб.	на 31.12.2020, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	126 680	241 607
Авансы полученные	121 062	26 421
Расчеты по налогам и сборам	8 176	15 803
НДС по авансам и предоплатам	- 20 170	- 4 450
Прочая	315	312
Итого:	236 063	279 693

Оценочные резервы

Общество в 2021 году и по состоянию на 31.12.2021 не создавало:

- резерв под обесценение запасов за счет финансовых результатов ввиду отсутствия как морально устаревших запасов, так и запасов, текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась.

- резерв сомнительных долгов ввиду того, что имеющаяся на отчетную дату (31.12.2021) дебиторская задолженность не имела признаков сомнительной дебиторской задолженности.

- резерв под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ввиду отсутствия оснований для его формирования.

4. Расшифровка Отчета о финансовых результатах (тыс. руб.).

Выручка от реализации продукции (стр.2110) 478 370 тыс. руб.

Себестоимость продаж (стр.2120) 431 416 тыс. руб.

Управленческие расходы (стр.2220) 26 678 тыс. руб.

Управленческие расходы (в руб.):

Взносы в ФСС от НС и ПЗ	151 347,45
Командировочные расходы	16 100,00
Оплата труда	21 621 065,38
Прочие расходы	1 609 045,18
Страховые взносы	3 280 178,93
Итого	26 677 736,94

В состав прочих доходов входят (в руб.):

Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	38 858 283,62
Курсовые разницы	13 898,00
Проценты к получению	2 105 662,76
Прочие внереализационные доходы	29 414,70
Итого	41 007 259,08

В состав прочих расходов входят (в руб.):

Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	33 815 936,62
Курсовые разницы	14 864,28
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	3 242 375,75
Пени (не принимаемые к НУ)	1 182,75
Процентные расходы*	134 711,59
Прочие внереализационные расходы, не принимаемые для целей НУ	524 919,08
Расходы на услуги банков	419 466,50
Итого	38 153 456,57

*проценты, исчисленные в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным приказом МФ РФ от 16.10.2018 №208н, по арендным обязательствам, возникшим на основании договора лизинга.

ЦБ РФ по состоянию на 31.12.2021 установил:

- курс Евро = 84,0695 руб.,
- курс Доллара США = 74,2926 руб.

Сумма курсовых разниц раскрыта в расшифровке прочих доходов и расходов. По состоянию на 31.12.2021 обязательства, выраженные в валюте у Общества, отсутствуют.

Несоответствие данных по показателям бухгалтерской и налоговой отчетности, отраженных по расходам в налоговой декларации по налогу на прибыль и расходам в Отчете о финансовых результатах за 2021 год обусловлено наличием расходов, не учитываемых в целях налогообложения.

Чистая прибыль за 2021 год составила 17 750 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2021 год составил 5 380 тыс. руб.

Строка 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» отчета о финансовых результатах:

По итогам работы за 2021 год прибыль по бухгалтерскому учету составила 23 130 тыс. руб. За 2020 год прибыль по бухгалтерскому учету составила 63 078 тыс. руб.

Снижение прибыли в 2021 году обусловлено увеличением доли себестоимости продаж в выручке на 5,9 % при незначительном увеличении выручки на 1,9 %.

Прочие доходы превысили прочие расходы в 2021 году на 883 тыс. руб. В 2020 году прочие доходы превысили прочие расходы на 11 636 тыс. руб.

Прибыль по налоговому учету в 2021 году составила 25 495 тыс. руб., что на 44 988 тыс. руб. меньше, чем в 2020 году.

Налог на прибыль (строка 2410) за 2021 год составил 5380 тыс. руб. (5 099 тыс. руб. ТНП + 281 тыс. руб. ОНП)

Текущий налог на прибыль по строке 2411 отчета о финансовых результатах в 2021 году составил 5 099 тыс. руб., в 2020 году – 14 097 тыс. руб. По сравнению с 2020 годом показатель снизился на 8 998 тыс. руб. или на 63,83 %.

Отложенный налог на прибыль строка 2412 составил сумму в размере 281 тыс. руб. и определен как сумма разниц между дебетовым и кредитовым оборотами по счету 09 "Отложенные налоговые активы" (далее – ОНА) и между дебетовым и кредитовым оборотами по счету 77 "Отложенные налоговые обязательства" (далее – ОНО) за отчетный период $(1548608,01 - 1547851,67) + (13395,54 - 294905,43) = - 280753,55$ руб.

По сравнению с 2020 годом сумма отложенного налога на прибыль за 2021 год увеличилась на 218 тыс. руб.

Изменения ОНА произошло за счет списания убытка по выбывшим основным средствам в НУ.

5. События после отчетной даты

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год решение о распределении прибыли не принималось.

По состоянию на 31.12.2021г. и в 2022 году у Общества нет незавершенных судебных и претензионных споров, оказывающих существенное влияние на годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2021 год.

В феврале 2022 года в связи с началом проведения Россией спецоперации в Украине США, ЕС и отдельными странами были объявлены новые пакеты санкций, что вызвало рост цен на сырье и материалы, а также приостановление на территории России деятельности некоторых иностранных компаний. С учетом информации, доступной на данный момент, возможное влияние названных событий как на экономику РФ в целом, так и на ее отдельные отрасли не поддается какому-либо прогнозу. Общество внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

Иные события, произошедшие после отчетной даты и оказывающие существенное влияние на годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2021 год, отсутствуют.

6. Непрерывность деятельности

По состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. величина чистых активов превышает величину уставного капитала, что соответствует требованиям законодательства:

Отчетная дата	Чистые активы	Уставный капитал
31.12.2021	181 700 тыс. руб.	1 000 тыс. руб.
31.12.2020	174 405 тыс. руб.	1 000 тыс. руб.
31.12.2019	128 705 тыс. руб.	1 000 тыс. руб.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

У Общества имеются действующие контракты по основному виду деятельности (поставка электрической распределительной и регулирующей аппаратуры). Также заключаются новые контракты.

На развитие российской экономики значительное влияние оказывают решения, принимаемые правительством РФ с учетом изменений в области политики, налогообложения и права. В начале марта 2020 года резко снизились цены на нефть и повысился курс основных мировых валют по отношению к российскому рублю, что повлекло увеличение закупочных цен поставщиков основных средств, материалов (включая топливо), услуг, оборудования. На уровне Правительства РФ деятельность Общества не была признана пострадавшей от пандемии в 2020-2021 гг. Вместе с тем заранее предусмотреть и достоверно оценить все риски, которые могут возникнуть в связи с продолжением в 2022 году принятия мер, направленных на борьбу с пандемией, не представляется возможным. В 2022 году на экономическую обстановку в мире и в России, в частности, продолжают оказывать влияние меры, принимаемые по нераспространению пандемии, объявленной ВОЗ.

Финансовое состояние Российского рынка в значительной степени зависит от состояния мировой экономики, подвергаемой в 2022 году угрозе мирового экономического кризиса. В текущих условиях экономической и эпидемиологической ситуации, заранее предусмотреть и достоверно оценить все риски, которые могут возникнуть и повлиять в обозримом будущем на российскую экономику в целом и на финансовое положение Общества в частности, не представляется возможным.

Финансовое состояние Российского рынка в значительной степени зависит от состояния мировой экономики, подвергаемой в 2022 году угрозе мирового экономического кризиса. В связи с этим заранее предусмотреть и достоверно оценить риски, которые могут возникнуть и повлиять на российскую экономику в целом и финансовое положение Общества в частности не представляется возможным.

Руководство Общества предпринимает действия для дальнейшего развития деятельности Общества.

7. Условные факты хозяйственной деятельности и существенные риски

Финансовый риск

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, валютный риск, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности, риск изменения цен. У Общества отсутствует формализованная политика управления рисками. Тем не менее, проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, оперативно предпринимаются соответствующие меры.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество понесет финансовые убытки.

Денежные средства размещаются в финансовых институтах, которые на момент размещения средств имеют, по оценкам, минимальный риск дефолта. Руководство осуществляет мониторинг кредитоспособности банков, в которых размещены денежные средства Общества, а также обеспечивает отсутствие превышения суммы депозитов, размещенных Обществом в каждой отдельной финансовой организации, над верхней границей разрешенного лимита.

В Обществе действует политика согласования договоров, направленная на минимизацию количества контрактов с поставщиками (подрядчиками) на условиях предоплаты. Оцениваются целесообразность и риски по каждому контракту с поставщиками (подрядчиками), предусматривающему уплату авансовых платежей. Такие договоры заключаются после дополнительных проверок репутации и финансового положения поставщика (подрядчика).

Риск изменения цен.

Риск изменения цен представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на рынке и их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества.

Рост цен на продукцию, реализуемую Обществом, и изменение макроэкономических условий, не приводит к снижению потребительского спроса и оттоку клиентов, в связи с чем руководство Общества не ожидает существенного снижения чистой прибыли и чистых потоков денежных средств.

Руководство Общества оценивает риск увеличения цен на рынке в среднесрочной перспективе как значительный в связи с существенным изменением курса рубля к основным иностранным валютам. Общество не использует финансовые инструменты для хеджирования этого риска.

В связи с этим Общество принимает следующие меры:

- контроль за расходами с целью снижения издержек, в частности: проведение тендеров со всеми значимыми поставщиками, получение более выгодных условий в договорах;
- расширение ассортимента продукции в рамках существующей деятельности, поиск новых уникальных решений для предложения клиентам с целью удержания существующих и привлечения новых.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности состоит в отсутствии способности своевременно погашать свои обязательства. По состоянию на 31.12.2021 данный риск в Обществе отсутствует.

Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков собственных денежных средств, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений, и расходов. Общество проводит мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам. Существуют процедуры контроля сроков оплаты поставщикам. Общество осуществляет строгий контроль за своевременным погашением дебиторской задолженности.

Валютный риск.

Валютный риск — это риск возникновения убытков в связи с негативными изменениями валютных обменных курсов в отношении активов и обязательств организации.

В рамках основной деятельности Общество не осуществляет валютные операции, в связи с чем, переоценка активов и обязательств организации не проводится. Вместе с тем в 2021 году курс основных мировых валют по отношению к российскому рублю повышался, что повлекло увеличение закупочных цен поставщиков материалов, топлива, производственных услуг. Общество оценивает уровень валютного риска в части влияния изменения курса валют на стоимость закупаемых материальных ценностей, работ, услуг как средний.

Рост кредитных ставок.

Риск по причине роста кредитных ставок — это риск возникновения финансовых потерь (убытков) из-за неблагоприятных изменений процентных ставок по банковским кредитам или договорам займа с коммерческими организациями. Процентный риск может быть обусловлен несовпадением сроков востребования (погашения) требований и обязательств, а также неодинаковой степенью изменения процентных ставок по требованиям и обязательствам. У Общества данный риск отсутствует ввиду того, что Общество не привлекает кредиты.

Налоговый риск

К условным фактам хозяйственной жизни можно отнести влияние существующей налоговой системы, которая характеризуется частым изменением нормативной базы,

принятием официальных документов и судебных решений, которые во многих случаях содержат нечеткие, противоречивые формулировки, открытые для неоднозначного толкования, что позволяет налоговым органам в спорных случаях налагать и взимать штрафные санкции и пени. На 31 декабря 2021 года руководство Общества считает, что соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и позиция Общества с точки зрения соблюдения налогового законодательства может быть обоснована и защищена.

Генеральный директор

/ Е.В. Галочкина /

Главный бухгалтер

/ Е.В. Пикуля /

«30» *сентября* 2022 года



Приложение к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Завод трансформаторных подстанций "МИН"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	7 855	3 026	929
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	9	9	-
Прочие внеоборотные активы	1190	1 149	-	-
Запасы	1210	182 835	179 410	86 699
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	604	14 200	2 476
Дебиторская задолженность*	1230	130 628	206 725	267 390
Финансовые вложения краткосрочные	1240	99 000	40 000	10 974
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	751	10 558	5 770
Прочие оборотные активы	1260	262	242	217
ИТОГО активы	-	423 093	454 170	374 455
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	70 400
Отложенные налоговые обязательства	1420	353	71	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	4 978	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	236 063	279 693	175 350
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	241 394	279 765	245 750
Стоимость чистых активов	-	181 700	174 405	128 705

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.