

Общество с ограниченной ответственностью
«Тюменский энергетический альянс»
ОГРН 1147232046741, ИНН/КПП 7203322704/720301001
Тюменская область, г. Тюмень, ул. Чернышевского, д.1, корп.3, помещение 3

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год

1. Общие сведения

Основным видом экономической деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Тюменский энергетический альянс» (далее – Общество) является предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2022 составила 2 человека.

Генеральный директор – Демидович Ирина Алексеевна.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, прекращения финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов. Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

ООО «ТЭА» было реорганизовано путем преобразования из ОАО «ТЭА» в 2014 году, согласно протоколу решения единственного акционера от 29.09.2014.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ (ред. от 30.12.2021) «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008 №106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998 №34н.

Определение дохода (расхода) – метод начисления.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на дату их приобретения.

2.2. Основные средства и нематериальные активы

Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 (ред. от 27.12.2019). Начисление амортизации линейное.

На 31.12.2022 основных средств на балансе Общества нет.

2.3 Финансовые вложения

При осуществлении хозяйственных операций по финансовым вложениям Организация руководствуется положениями Федерального закона от 22.04.1996 N 39-ФЗ (ред. от 02.07.2021) «О рынке ценных бумаг», Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, Положением по бухгалтерскому учету «Доходы

организации» ПБУ 9/99, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Финансовые вложения принимаются к учету по стоимости приобретения на счете 58 «Финансовые вложения», на субсчете по соответствующему виду вложения.

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках», субсчет «Депозитные счета».

Финансовые вложения принимаются к учету по стоимости приобретения фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и других возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

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

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете организации на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету, приведенных в ПБУ 19/02.

Выбытие финансовых вложений имеет место в случаях погашения, продажи, безвозмездной передачи, передачи в виде вклада в уставный (складочный) капитал других организаций и пр.

На 31.12.2022 общая сумма долгосрочных финансовых вложений (код 1170) в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ составила 483 171 тыс. руб.

В 2022 году Обществом были реализованы акции АО «Распределительная сетевая компания Ямала» в количестве 51 709 416,12 шт. за 243 328 тыс. рублей.

2.4. Задолженность покупателей и заказчиков

Просроченная задолженность покупателей и заказчиков у Общества отсутствует.

2.5. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 30 000 тыс. рублей.

99,99 % доли владеет ООО «Базфорс», 0,01 % доли владеет Демидович И.А.

2.6. Займы и кредиты

В отчетности обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются, как долгосрочные.

Общая сумма займов, полученных в течение 2022 года, составила 9 200 тыс. руб.

Общая сумма займов, погашенных в течение 2022 года, составила 29 824 тыс. руб., включая начисленные проценты.

2.7. Доходы и расходы

В доходах Общества в 2022 году по статье 2310 «Доходы от участия в других организациях» в размере 315 тыс. руб. отражены полученные дивиденды от ПАО «Курганская генерирующая компания».

В прочих доходах Общества в 2022 году по статье 2340 «Прочие доходы» в размере 545 648 тыс. руб. отражены:

- 243 328 тыс. руб. – реализация акций АО «Распределительная сетевая компания Ямала»;
- 302 306 тыс. руб. – переоценка акций;
- 14 тыс. руб. – прочее.

В прочих расходах Общества в 2022 году по статье 2350 «Прочие расходы» в размере 248 350 тыс. руб. отражены:

- 241 630 тыс. руб. – реализация акций АО «Распределительная сетевая компания Ямала»;
- 6 663 тыс. руб. – переоценка акций;
- 36 тыс. руб. – расходы на услуги банка.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год Обществом получен чистая прибыль в размере 219 135 тыс. руб.

3. Налоги и сборы

На конец отчетного периода Общество не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам. Бухгалтерский и налоговый учет в организации осуществляется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

4. Резервы

В 2022 году резервы по сомнительным долгам не создавались.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства отсутствуют

Условные обязательства отсутствуют

Условные активы отсутствуют

6. Сведения о связанных сторонах

Связанные стороны

Общества с ограниченной ответственностью «Тюменский энергетический альянс» (по состоянию на 31.12.2022)

№	Наименование (Ф.И.О.) связанной стороны	Основание
1	Акционерное общество «Ямалкоммунэнерго»	Относится к той же группе лиц
2	Долгов С.Н.	Относится к той же группе лиц
3	Общество с ограниченной ответственностью «СКС Холдинг ГмбХ» (SKS Holding GmbH)	Относится к той же группе лиц
4	Демидович И.А.	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа
5	Открытое акционерное общество «Тепло-Энергетик»	Относится к той же группе лиц
6	Общество с ограниченной ответственностью Энергетическая компания «Тепло-Водо-Электро-Сервис»	Относится к той же группе лиц
7	Общество с ограниченной ответственностью «Базфорс»	Владеет 99,99% долей в уставном капитале ООО «ТЭА»
8	Акционерное общество «Ямалэкосервис»	Относится к той же группе лиц
9	Маркова Л.В.	Относится к той же групп лиц
10	Общество с ограниченной ответственностью «Гыданкоммунэнерго»	Относится к той же группе лиц
11	Общество с ограниченной ответственностью «Ямальское районное коммунальное объединение»	Относится к той же группе лиц

12	Общество с ограниченной ответственностью «Лабытнангская водопроводная компания»	Относится к той же группе лиц
13	Общество с ограниченной ответственностью «Инновационные технологии»	Относится к той же группе лиц
14	Ткаченко Артем Николаевич	Относится к той же группе лиц
15	Общество с ограниченной ответственностью «Техэнергосервис»	Относится к той же группе лиц
16	Тихонов Юрий Николаевич	Относится к той же группе лиц
17	Общество с ограниченной ответственностью «Люминофор»	Относится к той же группе лиц

Бенефициарным владельцем Общества является Демидович Ирина Алексеевна.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу за 2022 год составили 8 700 тыс. рублей, в том числе удержанный с указанных доходов НДФЛ – 1 131 тыс. рублей и начисленные страховые взносы – 1 361 тыс. рублей.

Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу за 2022 год начислено и выплачено не было.

7. Прочее

В настоящее время на экономическую ситуацию в Российской Федерации влияет обострившийся в феврале 2022 года военно-политический конфликт, вследствие которого были введены международные санкции. На данный момент трудно оценить масштабы и характер их воздействия на деятельность Общества. Руководство организации проводит анализ возможного воздействия изменяющихся экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Данная ситуация не требует корректировки бухгалтерской отчетности.

В целом, существенных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества и условных фактов хозяйственной деятельности, не выявлено.

В 2023 году Общество не планирует сокращение или прекращение своей деятельности.

Генеральный директор ООО «ТЭА»

«28» марта 2023г.



И.А. Демидович