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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	-	199	(199)
	5110	за 2021г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	-	199	(199)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	-	199	(199)
	5111	за 2021г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	-	199	(199)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 МАРТА 2023 г.

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				Корректировка с связи с переходом на ФСБУ 6/2020			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	393 428	(81 716)	162 612	-	-	(43 941)	-	0	0	556 039	(125 657)
	5210	за 2021г.	338 240	(49 008)	58 655	(405)	405	(34 671)	-	(3 062)	1 558	393 428	(81 716)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	1 625	(99)	1 965	-	-	(1 167)	-	0	0	3 590	(1 266)
	5211	за 2021г.	-	-	1 625	-	-	(99)	-	0	0	1 625	(99)
Электросетевое оборудование	5202	за 2022г.	177 746	(45 366)	45 851	-	-	(13 554)	-	0	0	223 597	(58 920)
	5212	за 2021г.	174 529	(33 472)	3 683	-	-	(12 045)	-	(467)	152	177 746	(45 366)
Земельные участки	5203	за 2022г.	916	-	404	-	-	-	-	0	0	1 320	-
	5213	за 2021г.	88	-	828	-	-	-	-	0	0	916	-
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	1 378	(614)	-	-	-	(332)	-	0	0	1 378	(946)
	5214	за 2021г.	1 796	(740)	721	(258)	258	(552)	-	(881)	420	1 378	(614)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2022г.	106 330	(17 572)	33 425	-	-	(20 667)	-	0	0	139 755	(38 239)
	5215	за 2021г.	61 997	(3 120)	45 056	(2)	2	(15 022)	-	(721)	569	106 330	(17 572)
Сооружения	5206	за 2022г.	78 268	(9 105)	71 462	-	-	(6 372)	-	0	0	149 730	(15 477)
	5216	за 2021г.	72 459	(3 801)	6 417	-	-	(5 428)	-	(608)	123	78 268	(9 105)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022г.	723	(402)	-	-	-	(108)	-	0	0	723	(510)
	5217	за 2021г.	928	(633)	325	(145)	145	(208)	-	(385)	294	723	(402)
Здания	5208	за 2022г.	26 442	(8 558)	-	-	-	(1 317)	-	0	0	26 442	(9 875)
	5218	за 2021г.	26 442	(7 241)	-	-	-	(1 317)	-	0	0	26 442	(8 558)
Долгосрочные затраты на ремонт	5209	за 2022г.	-	-	9 504	-	-	(424)	-	0	0	9 504	(424)
	5219	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	0	0	-	-

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 2022г.	12 833	187 098	-	(160 938)	38 993
	5250	за 2021г.	34 313	64 702	(27 527)	(58 655)	12 833
в том числе: Незавершенное строительство, модернизация/реконструкция электросетевого оборудования	5241	за 2022г.	12 833	151 503	-	(125 344)	38 993
	5251	за 2021г.	34 153	56 536	(27 527)	(50 329)	12 833
Незавершенные операции по приобретению основных средств	5242	за 2022г.	-	26 090	-	(26 090)	-
	5252	за 2021г.	160	8 166	-	(8 326)	-
Долгосрочные затраты на ремонт	5243	за 2022г.	-	9 504	-	(9 504)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	33 697	47 996
в том числе: Электросетевое оборудование	5261	631	47 996
Сооружения	5262	13 004	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5263	20 061	-
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	18 733
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	46	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 320	916	88
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Грачев Константин Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 МАРТА 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	185 000	-	36 631	-	-	-	-	221 631	-
	5311	за 2021г.	185 000	-	-	-	-	-	-	185 000	-
в том числе: Акции других организаций	5302	за 2022г.	185 000	-	36 631	-	-	-	-	221 631	-
	5312	за 2021г.	185 000	-	-	-	-	-	-	185 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	56 400	(54 307)	-	-	-	2 093	-
	5315	за 2021г.	4 000	-	15 000	(19 000)	-	-	-	-	-
в том числе: Выданные займы	5306	за 2022г.	-	-	56 400	(54 307)	-	-	-	2 093	-
	5316	за 2021г.	4 000	-	15 000	(19 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	185 000	-	93 031	(54 307)	-	-	-	223 724	-
	5310	за 2021г.	189 000	-	15 000	(19 000)	-	-	-	185 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

29 МАРТА 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			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 2022г.	968	-	968	426 845	(427 181)	-	-	X	632	-	632
	5420	за 2021г.	4 792	-	4 792	486 460	(490 283)	-	-	X	968	-	968
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	967	-	967	9 027	(9 364)	-	-	-	631	-	631
	5421	за 2021г.	1 798	-	1 798	6 077	(6 908)	-	-	-	967	-	967
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	2	-	2	229	(229)	-	-	-	2	-	2
	5423	за 2021г.	2	-	2	-	-	-	-	-	2	-	2
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	417 589	(417 589)		-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	2 992	-	2 992	480 383	(483 375)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель (подпись) Грачев Константин Владимирович (расшифровка подписи)

29 МАРТА 2023г.

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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	4 955	-	(413)	-	-	(991)	-	-	3 551	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	4 955	-	(413)	-	-	(991)	-	-	3 551	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	73 377	(452)	1 052 411	-	(1 029 776)	-	-	991	-	-	97 002	(452)
	5530	за 2021г.	51 879	-	810 192	-	(788 692)	-	-	-	-	-	73 377	(452)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	69 350	(452)	894 036	-	(871 750)	-	-	-	-	-	91 636	(452)
	5531	за 2021г.	47 204	-	672 124	-	(649 977)	-	-	-	-	-	69 350	(452)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	3 918	-	114 041	-	(116 493)	-	-	991	-	-	2 457	-
	5532	за 2021г.	3 655	-	59 434	-	(59 171)	-	-	-	-	-	3 918	-
Прочая	5513	за 2022г.	108	-	44 334	-	(41 533)	-	-	-	-	-	2 909	-
	5533	за 2021г.	1 019	-	78 634	-	(79 544)	-	-	-	-	-	108	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	73 377	(452)	1 057 366	-	(1 030 189)	-	-	X	-	-	100 553	(452)
	5520	за 2021г.	51 879	-	810 192	-	(788 692)	-	-	X	-	-	73 377	(452)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	452	-	452	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	452	-	452	-	-	-
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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	39 182	172 344	-	-	-	(41 794)	-	-	169 732
	5571	за 2021г.	10 847	28 335	-	-	-	-	-	-	39 182
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя	5555	за 2022г.	10 847	-	-	-	-	-	X	X	10 847
	5575	за 2021г.	10 847	-	-	-	-	-	X	X	10 847
арендные обязательства	5556	за 2022г.	28 335	172 344	-	-	-	(41 794)	X	X	158 885
	5576	за 2021г.	-	28 335	-	-	-	-	X	X	28 335
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	397 691	1 114 590	264	(1 123 979)	-	41 794	-	-	430 359
	5580	за 2021г.	354 362	868 846	1 794	(827 310)	-	-	-	-	397 691
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	232 629	644 033	-	(545 154)	-	-	-	-	331 508
	5581	за 2021г.	229 080	477 665	-	(474 117)	-	-	-	-	232 629
авансы полученные	5562	за 2022г.	107 290	34 836	-	(136 941)	-	-	-	-	5 185
	5582	за 2021г.	71 067	110 156	-	(73 933)	-	-	-	-	107 290
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	22 222	222 346	46	(221 843)	-	-	-	-	22 771
	5583	за 2021г.	27 135	171 478	-	(176 391)	-	-	-	-	22 222
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	2 200	-	(2 200)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	20 574	20 000	1 638	(42 211)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	12 920	211 176	218	(195 212)	-	-	-	-	29 102
	5586	за 2021г.	6 507	66 916	156	(60 658)	-	-	-	-	12 920
арендные обязательства	5567	за 2022г.	22 631	-	-	(22 631)	-	41 794	X	X	41 794
	5587	за 2021г.	-	22 631	-	-	-	-	X	X	22 631
Итого	5550	за 2022г.	436 873	1 286 934	264	(1 123 979)	-	X	-	-	600 091
	5570	за 2021г.	365 209	897 181	1 794	(827 310)	-	X	-	-	436 873

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	125 238	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	125 238	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 МАРТА 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	273 761	374 579
Расходы на оплату труда	5620	68 044	56 207
Отчисления на социальные нужды	5630	12 348	10 344
Амортизация	5640	101 386	34 671
Прочие затраты	5650	7 905	7 574
Итого по элементам	5660	463 444	483 375
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	463 444	483 375

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

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

29 МАРТА 2023г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 908	1 840	(2 896)	-	3 852
в том числе:						
На выплату отпусков	5701	4 184	1 537	(2 452)	-	3 269
Страховые взносы	5702	724	303	(444)	-	583

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 МАРТА 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	9 412	9 353	3 388
в том числе: Обеспечение заявки на участие в конкурсе	5801	9 412	9 353	3 388
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Константин Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 МАРТА 2023г.

ООО «СЕТЕВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «РОСЭНЕРГО»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование организации: общество с ограниченной ответственностью «Сетевое предприятие «Росэнерго».

Сокращенное наименование: ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго».

Местонахождение: 195176, Санкт-Петербург, ул. Панфилова, д. 16А, лит. А.

ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» (далее – Общество) создано учредительным договором от 03 декабря 2008 года с размером уставного капитала в сумме 10 000 (десять тысяч) рублей.

Государственная регистрация Общества произведена 09 декабря 2008 года за основным государственным номером 1087847012021 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 78 № 007249920).

15.07.2020 года на годовом общем собрании участников было принято решение об увеличении уставного капитала Общества с 10 000 (десяти тысяч) рублей до 1 000 000 (одного миллиона) рублей за счет внесения дополнительных вкладов участниками Общества. Внесение дополнительных вкладов было осуществлено в сроки, установленные протоколом собрания.

Основной вид хозяйственной деятельности Общества (доля в общей сумме доходов за 2022 год – 82%) - передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (ОКВЭД 35.12).

Хозяйственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2022 года и была направлена на получение прибыли в отчетном и последующих периодах.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2022г./ 31 декабря 2021г. составила 70/ 68 чел. соответственно. Среднесписочная численность за 2022/2021 год – 68/ 61 чел. соответственно.

ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» ведет свою хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Покупателями и заказчиками выступают резиденты РФ.

2. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

Участники Общества

По состоянию на 31 декабря 2022 года участниками Общества являются:

Участник	Размер доли в процентах	Размер доли в руб.
ООО «ЭнергоРаспредАктив»	99 %	990 000-00
Грачев Константин Владимирович	1%	10 000-00

Исполнительный орган

В соответствии с Уставом ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» единоличным исполнительным органом является генеральный директор.

На протяжении 2022 года и по настоящее время генеральным директором ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» является Грачев Константин Владимирович (Протокол общего собрания участников ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» №б/н от 26.05.2017г.; Протокол общего собрания участников ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» №02-2022 от 19.05.2022г.)

3. РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОРГАНИЗАЦИИ

Общие положения

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности

организаций в Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом №УП_1 от 30.12.2021 г.

При подготовке настоящей отчетности Обществом установлено, что при оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма при одновременном выполнении следующих условий:

- сумма показателя превышает 500 тыс. рублей;
- величина показателя в отдельности или в совокупности с другими аналогичными показателями по отношению к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 10% и более.

Активы и обязательства оценены по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства;
- права пользования активами;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- обязательства по аренде, первоначально оцениваемые, как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «1С: Предприятие», «1С:ЗУП».

Доходы и расходы

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) признается в учете при выполнении всех условий, перечисленных в пунктах 12, 13 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Аналитический учет в разрезе основных статей доходов и расходов ведется на счетах 20, 25, 26, 90, 91.

Применяется принцип раздельного учета расходов и доходов по видам деятельности организации согласно действующему законодательству в сфере услуг по передаче электрической энергии.

Основными видами деятельности Общества являются:

- услуги по передаче электроэнергии по электрическим сетям с разбивкой по субъектам Российской Федерации;
- услуги по технологическому присоединению;
- прочие услуги (ремонт электротехнического оборудования, сдача в аренду транспортного средства, субаренда нежилого недвижимого имущества, испытания электрических систем и проч.).

На счет 20 «Основное производство» относятся прямые затраты, непосредственно связанные с соответствующим видом деятельности и субъектом РФ.

На счет 25 «Общепроизводственные затраты» - расходы, подлежащие распределению по видам деятельности в конце отчетного периода в связи с невозможностью их прямого отнесения на конкретный вид деятельности и субъект РФ. Распределение общепроизводственных затрат по видам деятельности и субъектам РФ производится пропорционально выручке по соответствующему виду деятельности.

На счет 26 «Общехозяйственные расходы» - расходы, связанные с управлением организацией в целом. Общехозяйственные расходы ежемесячно

списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств, определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их обращения (владения) после отчетной даты.

Авансы, выданные под приобретение или строительство объектов основных средств, классифицируются как долгосрочные.

Основные средства

К основным средствам отнесены активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года №204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 тыс. руб.

Основные средства, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются обособленно.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка их стоимости не производится.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются исходя из ожидаемого срока их использования.

Стоимость основных средств погашается путем амортизации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Общество начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го

числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Малоценные объекты сроком полезного использования свыше 12 месяцев учитываются единовременно в расходах при соблюдении стоимостной оценки не более 100 тыс. рублей за единицу.

Проверка элементов амортизации объектов основных средств на соответствие условиям использования объекта основных средств произведена на 31.12.2022. Необходимости корректировок элементов амортизации не выявлено.

Признаков обесценения объектов ОС на 31 декабря 2022 года не выявлено. Оценка произведена персоналом Общества, без привлечения сторонних специалистов.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражаются путем корректировки балансовой стоимости на 31 декабря 2021 года. Результаты корректировки списаны на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток).

Долгосрочные затраты на ремонт

Для целей реализации положений ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020г. № 204н Обществом установлено, что долгосрочные затраты на ремонт капитализируются и учитываются в качестве отдельных инвентарных объектов при стоимости более 100 000 руб.

Ожидаемые сроки полезного использования таких активов определяются исходя из сроков межремонтного интервала, руководствуясь локальными нормативными актами и законодательством в области электроэнергетики.

Стоимость долгосрочных затрат на ремонт погашается путем амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом. Общество начинает и прекращает начисление амортизации таких объектов с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Права пользования активами

Для целей реализации положений ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018г. № 208н, Общество выбрало упрощенный вариант перехода по действующим на 31 декабря 2021 года договорам аренды путем единовременного признания на указанную дату по каждому договору аренды права пользования активом и обязательств по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток).

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде по стоимости, равной обязательству по аренде – сумме приведенной стоимости оставшихся к уплате арендных платежей. Приведенная стоимость обязательств рассчитывается дисконтированием графика будущих платежей по ставке определенной в статистическом бюллетене ЦБР «Кредитование субъектов малого и среднего предпринимательства; https://www.cbr.ru/statistics/; раздел «Средневзвешенные процентные ставки и структура оборота по срочности по кредитам, предоставленным субъектам МСП – нефинансовым организациям», ставки по кредитам свыше года.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета не является более уместным, исходя из положений договора.

Ожидаемый срок полезного использования предметов аренды, которые получены в рамках исполнения договоров аренды, срок действия которых не определен или подлежит пролонгации, ограничивается периодом тарифного регулирования на отчетную дату для субъекта, на территории которого реализуется деятельность, для осуществления которой используется этот предмет аренды.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации. Общество начинает и прекращает начисление амортизации таких объектов с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды;

- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» по каждому договору аренды, в котором Общество является арендатором, признаны единовременно на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Финансовые вложения

Финансовые вложения приводятся по первоначальной стоимости, представляющие фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Признаков обесценения финансовых вложений на 31 декабря 2022 года не обнаружено.

Запасы

Запасы при их постановке не учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Признаков обесценения запасов на 31 декабря 2022 года не выявлено.

Денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения

стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 3-х месяцев (на дату размещения).

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащих погашению менее чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в отчетности как краткосрочные активы, остальные - как долгосрочные.

Оценочные обязательства

Для равномерного включения расходов на оплату отпусков формируется резерв.

Величина оценочного обязательства определяется на конец отчетного периода, как сумма произведений остатка неиспользованного отпуска на средний заработок сотрудника. Резервирование производится и для страховых взносов и НС и ПЗ.

Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина оценочного обязательства определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично на основании проведенной инвентаризации и письменного обоснования такого решения.

Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль в целях применения ПБУ 18/02 определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2021 года» бухгалтерского баланса сформированы с учетом корректировки в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:

- изменение балансовой стоимости основных средств;
- признание первоначальной стоимости активов в форме права пользования;
- признание арендных платежей;
- корректировка отложенных налоговых активов и обязательств.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.		
		до корректировки	сумма корректировки	после корректировки
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	326 049	(1 504)	324 545
Отложенные налоговые активы	1180	1 052	11 875	12 927
Прочие внеоборотные активы	1190	63 333	58 145	121 479
Итого по разделу I	1100	575 434	68 517	643 951
БАЛАНС	1600	680 226	68 517	748 743
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная	1370	275 676	4 613	280 289

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.		
		до корректировки	сумма корректировки	после корректировки
прибыль (непокрытый убыток)				
Итого по разделу III	1300	276 676	3 613	280 289
IV ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые активы	1420	12 735	12 938	25 673
Прочие налоговые обязательства	1450	10 847	28 335	39 182
Итого по разделу IV	1400	23 582	41 272	64 854
V КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1555	778	22 631	23 408
Итого по разделу V	1500	379 969	22 631	402 599
БАЛАНС	1700	680 226	67 516	747 743

Расшифровки представлены для существенных показателей отчетности.

Расшифровка статьи баланса 1150 "Основные средства"

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Основные средства	421 302	311 712	35,16
Долгосрочные затраты на ремонт	9 080	-	-
Строительство/реконструкция объектов ОС	38 993	12 833	203,85
ИТОГО	469 375	324 545	44,63

Строительство/реконструкция объектов ОС ведется для осуществления технологического присоединения энергопринимающих устройств Заявителей к объектам электросетевого хозяйства Общества, а также осуществляется в рамках исполнения адресных инвестиционных программ.

Расшифровка статьи баланса 1170 "Финансовые вложения"

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Акции АО "Колпинская сетевая компания" (150 000 обыкновенных акций - номинал 100 руб.)	185 000	185 000	0,00
Акции АО «Коммунарские электрические сети» (3 693 обыкновенных акций – номинал 1907,31 руб.)	36 631	-	-
ИТОГО	221 631	185 000	19,80

С 24 декабря 2019 года Общество владеет 100% акций ЗАО «Колпинская сетевая компания» (ИНН 7817309180). Общая стоимость акций составляет 185 000 тыс. руб.

При проведении годовой инвентаризации финансовых вложений признаков обесценения не обнаружено.

21 июля 2022 года Обществом был заключен договор купли-продажи акций №б/н, согласно которому Общество приобрело 74,9% акций АО «Коммунарские электрические сети» (ИНН 4705034158). 20 октября 2022 года Общество заключило договор купли-продажи акций №1, согласно которому Общество приобрело еще 25,1% акций «Коммунарские электрические сети» (ИНН 4705034158), став 100 % держателем.

Ведение реестров акционеров осуществляет регистратор – АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (ИНН 7726030449, лицензия №045-13976-000001 от 03.12.2002, выдана ФКЦБ России без ограничения срока действия».

Расшифровка статьи баланса 1190 "Прочие внеоборотные активы"

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Авансы, выданные под строительство объектов ОС (за минусом предъявленного к вычету ндс)	-	63 333	-100,00
Право пользования активами	271 828	58 145	367,50

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Авансы, выданные поставщикам/подрядчикам на срок более 12 месяцев	3 551	-	-
ИТОГО	275 380	121 479	126,69

Расшифровка статьи баланса 1230 "Дебиторская задолженность"

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Задолженность покупателей*	91 184	68 898	32,35
Авансы, выданные поставщикам/подрядчикам**	2 457	3 918	37,29
Прочая	2 909	109	2 568,81
ИТОГО	96 550	72 925	32,40

* за минусом резерва по сомнительным долгам

** за исключением авансов, выданных под строительство объектов ОС и за минусом НДС, предъявленного к возмещению из бюджета

Суммы долгов, признанные на 31.12.2021г. безнадежными, по которым начислен резерв по сомнительным долгам – 452 тыс. руб.; в течение 2022 года оснований для корректировок резерва не выявлено, на 31.12.2022 г. сумма резерва – 452 тыс. руб.

Расшифровка статей баланса 1240 "Финансовые вложения"

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Договоры займа (без учета процентов)	2 093	-	-
ИТОГО	2 093	-	-

Расшифровка статьи баланса 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты "

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Денежные средства на р/сч	765	911	-16,03

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Депозиты (ПАО БАНК УРАЛСИБ)	1 245	26 000	-95,21
Депозиты (ПАО БАНК Санкт-Петербург)	-	2 300	-100,00
Депозиты (СФ АО "СМП БАНК")	14 600	-	-
ИТОГО	16 610	29 211	-43,14

Расшифровка статьи баланса 1450 "Прочие обязательства"

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Вексель (собственный)	10 847	10 847	0,00
Арендные обязательства*	158 885	28 335	460,74
ИТОГО	169 731	39 182	333,19

* за минусом НДС и процентных расходов

Дата предъявления векселя по условиям договора купли-продажи – не ранее 30 декабря 2025 года.

Расшифровка статьи баланса 1520 "Кредиторская задолженность"

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Задолженность перед поставщиками/подрядчиками*	331 508	232 629	42,51
Авансы, полученные от покупателей**	5 185	107 290	-95,17
Задолженность перед бюджетом***	22 771	22 222	2,47
Задолженность перед учредителями по выплате дивидендов	9 987	400	2 396,75
Задолженность перед персоналом по оплате труда	2 703	2 340	15,51
Прочая	15 663	9 402	66,59
ИТОГО	387 817	374 283	3,61

* в том числе просроченная – 125 238 тыс. руб.

** за минусом НДС, исчисленного с авансов

*** соответствующие налоги и взносы в бюджет по срокам уплачены полностью; штрафные санкции за неисполнение обязательств перед бюджетом отсутствуют

Расшифровка статьи баланса 1550 "Прочие обязательства"

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Задолженность перед бюджетом по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	749	778	-3,72
Арендные обязательства*	41 794	22 631	84,68
ИТОГО	42 543	23 408	81,74

* за минусом НДС и процентных расходов

5. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Выручка по видам деятельности (ст. 2110 отчета о финансовых результатах)

Всего Выручка, в т. ч.	738 872
- от услуг по передаче электроэнергии по электрическим сетям:	609 427
Санкт-Петербург	*567 951*
Ленинградская область	*41 476*
- от услуг по технологическому присоединению	122 553
- от прочих услуг, не подлежащих регулированию	6 891

Себестоимость по видам деятельности (ст. 2120 отчета о финансовых результатах)

Всего Себестоимость, в т. ч.	417 602
- от услуг по передаче электроэнергии по электрическим сетям:	407 455
Санкт-Петербург	*352 733*
Ленинградская область	*54 722*
- от услуг по технологическому присоединению	7 859
- от прочих услуг, не подлежащих регулированию	2 288

6. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ КАПИТАЛА

В отчете об изменениях капитала за 2022 год корректировки за 2021 год, связанные с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», отражены по следующим разделам.

Раздел 1 «Движение капитала»

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Увеличение капитала – всего (до корректировки)	3210	-	-	-	-	54 945	54 945
Корректировка	x	-	-	-	-	4 613	4 613
Увеличение капитала – всего (после корректировки)	3210	-	-	-	-	59 558	59 558
Корректировка в связи с изменением учетной политики (до корректировки)	3217	-	-	-	-	-	-
Корректировка	x	-	-	-	-	4 613	4 613
Корректировка в связи с изменением учетной политики (после корректировки)	3217	-	-	-	-	4 613	4 613
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. (до	3200	1 000	-	-	-	275 676	276 676

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
корректировки)							
Корректировка	x	-	-	-	-	4 613	4 613
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. (после корректировки)	3200	1 000	-	-	-	280 289	281 289

Раздел 3 «Чистые активы»

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г.		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Чистые активы	3600	276 676	4 613	281 289

7. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТЕ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Для ведения налогового учета по налогу на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» с отражением ПНР (постоянного налогового расхода), ОНА (отложенного налогового актива) и ОНО (отложенного налогового обязательства).

Результаты расчета налога на прибыль за 2022 год

	Показатель	Сумма за 2022 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	256 620
2	Условный расход (условный доход)	51 324
3	Отложенные налоговые активы (ОНА)	36 447
4	Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	(60 533)

5	Постоянные налоговые расходы (доходы)	3 115
6	Текущий налог на прибыль (стр. 2+стр. 3+стр. 4+стр. 5)	30 353

8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПРИБЫЛИ

28 апреля 2022 года Общим собранием участников было принято решение (Протокол №01-2022 от 28.04.2022г.) о распределении чистой прибыли за 2021 год в размере 54 945 тыс. руб. следующем порядке:

- 30 000 тыс. руб. – на выплату дивидендов участникам Общества;
- 24 945 тыс. руб. – оставить в распоряжении Общества.

11 ноября 2022 года Общим собранием участников было принято решение (Протокол №03-2022 от 11.11.2022г.) о распределении чистой прибыли по результатам 9 месяцев 2022 года в размере 29 604 тыс. руб. в следующем порядке:

- 10 000 тыс. руб. – на выплату дивидендов участникам Общества;
- 19 604 тыс. руб. – оставить в распоряжении Общества.

Таким образом использование нераспределенной прибыли в 2022 году (статья баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»:

280 289	в распоряжении Общества на 31.12.2021
(40 000)	направлено на выплату дивидендов участникам Общества соразмерно долей их участия
202 181	Чистая прибыль по результатам 2022 года
442 470	в распоряжении Общества на 31.12.2022

9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Бенефициарный владелец – гражданин Российской Федерации Болтенкова Ирина Валерьевна.

Связанные стороны Общества на 31 декабря 2022 года

Наименование контрагента	Статус в Обществе	Характер отношений	Объем операций за 2022 год, тыс. руб.
ООО «ЭнергоРаспредАктив»	Учредитель	Доля в УК – 99% - выплата дивидендов	30 100
Грачев Константин Владимирович	Учредитель/ Генеральный директор	Доля в УК -1 % - выплата дивидендов	313
АО «Колпинская сетевая компания»	Общество – единственный акционер АО «Колпинская сетевая компания»	Договор на оказание услуг электролаборатории № КСК-102/20-И от 20.01.2020 г. – стоимость работ	146
АО "Коммунарские электрические сети"	Общество – единственный акционер АО«Коммунарские электрические сети»	--	--
ООО «КИМ Инвест»	Бенефициарный владелец – учредитель/генеральный директор ООО «КИМ Инвест»	Договор аренды нежилого помещения № 201106-П16а от 06.11.2020г. – стоимость услуг	504
		Договор аренды нежилого помещения № 210601-П16а от 01.06.2021г. – стоимость услуг	5 432

На 31.12.2022 года задолженность по выплате дивидендов согласно Протоколу № 03-2022 от 11.11.2022 г. составила:

- перед ООО «ЭнергоРаспредАктив» 9 900 тыс. руб.;

- перед Грачевым К.В. 87 тыс.руб.

Окончательный расчет произведен 26.01.2023г.

Договор на оказание услуг электролаборатории № КСК-102/20-И от 20.01.2020 г. с ЗАО «Колпинская сетевая компания» продлен на 2023 год. Взаимоотношения с ООО «КИМ Инвест» по вопросу аренды с высокой вероятностью будут продолжены в ближайшие годы.

Информация о вознаграждении единоличного исполнительного органа

Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Генеральному директору в 2021-2022гг. выплачивались: ежемесячный должностной оклад, отпускные, премия по итогам работы за год. Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2022 году, составило 4 923 тыс. руб., в 2021 году - 3 119 тыс. руб. Начисленная на него сумма страховых взносов и взносов от НС и ПЗ за 2022 год/ 2021 год – 768 тыс. руб. / 482 тыс. руб. соответственно.

Информация о вознаграждении основного управленческого персонала

Основной управленческий персонал:

- Заместитель генерального директора по общим вопросам;
- Заместитель генерального директора по экономике и финансам;
- Технический директор;
- Заместитель генерального директора по внутреннему контролю;
- Заместитель генерального директора по развитию;
- Главный бухгалтер;
- Главный инженер.

Вознаграждения (заработная плата, премии и отпускные) основному управленческому составу в 2022г. составили – 11 503 тыс. руб., в 2021г. – 9 957 тыс. руб. Начисленная на них сумма страховых взносов и взносов от НС и ПЗ за 2022 год/ 2021 год – 1 914 тыс. руб. / 1 618 тыс. руб. соответственно.

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события после отчетной даты, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, у Общества отсутствуют.

11. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики.

В 2022 году геополитические условия, связанные с санкционной политикой недружественных стран в отношении Российской Федерации, оказали влияние на финансовое положение Общества через повышение стоимости приобретаемых товаров/работ/услуг.

Однако данный фактор, в целом, по итогам финансового года не оказал значительного влияния на деятельность Общества.

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности Общество функционирует в обычном режиме, все договорные взаимоотношения с контрагентами остаются в силе.

Руководство Общества обеспечивает его устойчивую деятельность и выражает уверенность в непрерывности деятельности после отчетной даты.

12. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, и ведет претензионную работу, характерную для обычной практики деловых отношений. Существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

13. ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРРУПЦИИ И КОММЕРЧЕСКОМУ ПОДКУПУ

Общество при осуществлении производственно-хозяйственной деятельности соблюдает требования законов «О противодействии коррупции» от 25.12.08 года РФ № 272-ФЗ» и «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансировании терроризма» от 07.08.2001 года № 115-ФЗ». Общество выполняет необходимые процедуры в отношении идентификации клиентов при заключении сделок и подписании договоров

доступными информационными способами (сайт ФНС РФ, сайт ЕФРСФДЮЛ, сайт Росфинмониторинга).

Общество следует этическим стандартам корпоративной культуры, лучшим практикам корпоративного управления и поддержанию деловой репутации на должном уровне.

Генеральный директор К.В. Грачев

ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго»

29 марта 2023г.

