

## Расчет стоимости чистых активов

**ООО "Средневожжсксельэлектросетстрой"**

(наименование организации)

| Наименование показателя                                   | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Активы</b>                                             |                                   |                       |                       |                       |
| Нематериальные активы                                     | 1110                              | -                     | -                     | -                     |
| Результаты исследований и разработок                      | 1120                              | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные поисковые активы                           | 1130                              | -                     | -                     | -                     |
| Материальные поисковые активы                             | 1140                              | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства                                         | 1150                              | 262 000               | 180 601               | 141 179               |
| Доходные вложения в материальные ценности                 | 1160                              | 70 555                | 61 901                | 34 262                |
| Финансовые вложения долгосрочные                          | 1170                              | 39 000                | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые активы                               | 1180                              | 23 053                | 448                   | 86                    |
| Прочие внеоборотные активы                                | 1190                              | 61                    | 158                   | 18 385                |
| Запасы                                                    | 1210                              | 370 565               | 182 530               | 371 682               |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220                              | 1 046                 | 13 286                | -                     |
| Дебиторская задолженность*                                | 1230                              | 1 505 121             | 1 819 231             | 1 284 855             |
| Финансовые вложения краткосрочные                         | 1240                              | 20 463                | 28 330                | 84 030                |
| Денежные средства и денежные эквиваленты                  | 1250                              | 30 766                | 53 377                | 208 117               |
| Прочие оборотные активы                                   | 1260                              | 2 208                 | 2 029                 | 2 803                 |
| <b>ИТОГО активы</b>                                       | -                                 | <b>2 324 839</b>      | <b>2 341 890</b>      | <b>2 145 399</b>      |
| <b>Пассивы</b>                                            |                                   |                       |                       |                       |
| Заемные средства долгосрочные                             | 1410                              | -                     | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые обязательства                        | 1420                              | 13 996                | 5 728                 | 3 039                 |
| Оценочные обязательства долгосрочные                      | 1430                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие обязательства долгосрочные                         | 1450                              | -                     | -                     | -                     |
| Заемные средства краткосрочные                            | 1510                              | 196 810               | 215 624               | 173 978               |
| Кредиторская задолженность                                | 1520                              | 1 812 249             | 1 810 163             | 1 836 526             |
| Оценочные обязательства краткосрочные                     | 1540                              | 17 683                | 53 362                | 17 424                |
| Прочие обязательства краткосрочные                        | 1550                              | -                     | 25 505                | -                     |
| <b>ИТОГО пассивы</b>                                      | -                                 | <b>2 040 738</b>      | <b>2 110 382</b>      | <b>2 030 966</b>      |
| <b>Стоимость чистых активов</b>                           | -                                 | <b>284 101</b>        | <b>231 508</b>        | <b>114 432</b>        |

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

## 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 и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2022г. | 220 243                  | (64 040)                                        | 10 910              | (8 188)                  | 4 002                                           | (23 327)              | -                     | -                        | -                       | 312 965                  | (83 365)                                        |
|                                                                                 | 5210 | за 2021г. | 214 270                  | (88 003)                                        | 34 873              | (28 901)                 | 35 420                                          | (11 457)              | -                     | -                        | -                       | 220 243                  | (64 040)                                        |
| в том числе:                                                                    |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                          | 5201 | за 2022г. | 32 223                   | (11 888)                                        | 5 706               | -                        | 584                                             | (5 241)               | -                     | -                        | -                       | 37 929                   | (16 546)                                        |
|                                                                                 | 5211 | за 2021г. | 24 894                   | (20 451)                                        | 13 752              | (6 422)                  | 10 830                                          | (2 267)               | -                     | -                        | -                       | 32 223                   | (11 888)                                        |
| Здания                                                                          | 5202 | за 2022г. | 76 540                   | (24 773)                                        | 6 006               | (2 034)                  | 124                                             | (2 064)               | -                     | -                        | -                       | 80 512                   | (26 713)                                        |
|                                                                                 | 5212 | за 2021г. | 76 984                   | (24 739)                                        | -                   | (443)                    | 1 810                                           | (1 845)               | -                     | -                        | -                       | 76 540                   | 24 773                                          |
| Сооружения                                                                      | 5203 | за 2022г. | 12 644                   | (4 820)                                         | 1 633               | (1 220)                  | 204                                             | (1 745)               | -                     | -                        | -                       | 13 057                   | (6 361)                                         |
|                                                                                 | 5213 | за 2021г. | 11 450                   | (4 249)                                         | 1 884               | (691)                    | 1 412                                           | (1 983)               | -                     | -                        | -                       | 12 644                   | (4 820)                                         |
| Офисное оборудование                                                            | 5204 | за 2022г. | 2 053                    | (1 138)                                         | 815                 | (45)                     | 45                                              | (720)                 | -                     | -                        | -                       | 2 824                    | (1 814)                                         |
|                                                                                 | 5214 | за 2021г. | 5 171                    | (2 698)                                         | 3 640               | (6 759)                  | 3 518                                           | (1 958)               | -                     | -                        | -                       | 2 053                    | (1 138)                                         |
| Транспортные средства                                                           | 5205 | за 2022г. | 48 711                   | (20 157)                                        | 82 105              | (4 826)                  | 2 905                                           | (12 676)              | -                     | -                        | -                       | 125 991                  | (29 928)                                        |
|                                                                                 | 5215 | за 2021г. | 46 576                   | (32 693)                                        | 12 319              | (10 184)                 | 15 069                                          | (2 533)               | -                     | -                        | -                       | 48 711                   | (20 157)                                        |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                      | 5206 | за 2022г. | 4 038                    | (1 262)                                         | 4 644               | (64)                     | 141                                             | (881)                 | -                     | -                        | -                       | 8 617                    | (2 002)                                         |
|                                                                                 | 5216 | за 2021г. | 5 132                    | (3 172)                                         | 3 278               | (4 372)                  | 2 781                                           | (872)                 | -                     | -                        | -                       | 4 038                    | (1 262)                                         |
| Земельные участки                                                               | 5207 | за 2022г. | 44 035                   | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | 44 035                   | -                                               |
|                                                                                 | 5217 | за 2021г. | 44 064                   | -                                               | -                   | (30)                     | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | 44 035                   | -                                               |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего               | 5220 | за 2022г. | 64 430                   | (2 529)                                         | 12 128              | -                        | 282                                             | (3 755)               | -                     | -                        | -                       | 76 558                   | (6 002)                                         |
|                                                                                 | 5230 | за 2021г. | 35 157                   | (1 035)                                         | 35 153              | (5 879)                  | 228                                             | (1 723)               | -                     | -                        | -                       | 64 430                   | (2 529)                                         |
| в том числе:                                                                    |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
| Здания                                                                          | 5221 | за 2022г. | 53 972                   | (1 837)                                         | 6 012               | -                        | -                                               | (2 083)               | -                     | -                        | -                       | 62 018                   | (3 921)                                         |
|                                                                                 | 5231 | за 2021г. | 33 187                   | (678)                                           | 26 657              | (5 872)                  | 221                                             | (1 380)               | -                     | -                        | -                       | 53 972                   | (1 837)                                         |
| Сооружения                                                                      | 5222 | за 2022г. | 9 794                    | (177)                                           | 849                 | -                        | -                                               | (334)                 | -                     | -                        | -                       | 10 642                   | (512)                                           |
|                                                                                 | 5232 | за 2021г. | 1 298                    | (17)                                            | 8 495               | -                        | -                                               | (160)                 | -                     | -                        | -                       | 9 794                    | (177)                                           |
| Транспортные средства                                                           | 5223 | за 2022г. | 664                      | (515)                                           | 3 233               | -                        | 282                                             | (1 338)               | -                     | -                        | -                       | 3 897                    | (1 570)                                         |
|                                                                                 | 5233 | за 2021г. | 672                      | (339)                                           | -                   | (7)                      | 7                                               | (183)                 | -                     | -                        | -                       | 664                      | (515)                                           |

**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. | 24 398         | 123 453             | (9 192)  | (106 258)                                                           | 32 400           |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2021г. | 15 051         | 105 694             | (28 605) | (67 743)                                                            | 24 398           |
| в том числе:                                                                                                       |      |           |                |                     |          |                                                                     |                  |
| Производственное помещение (на месте ангара)                                                                       | 5241 | за 2022г. | 24 398         | -                   | -        | -                                                                   | 24 398           |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2021г. | -              | 24 398              | -        | -                                                                   | 24 398           |
| АБК-1 2-х эт. (Здание админ.-производственное 1 и 2 группа капитальности) общ. пл. 1269,2                          | 5242 | за 2022г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5252 | за 2021г. | 3 234          | 5 262               | -        | (8 495)                                                             | -                |
| АБК-2 База Магистр.,23 (4-х эт.) (Здание админ.-производственное 1 и 2 группа капитальности 2590,4кв               | 5243 | за 2022г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5253 | за 2021г. | 7 491          | 1 412               | -        | (8 902)                                                             | -                |
| АБК-3 База Магистр.,23 (3-х эт.) (Здание административное 1 и 2 гр. капит.,2142,4кв м, 3-х эт.)                    | 5244 | за 2022г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5254 | за 2021г. | 894            | 9 374               | -        | (10 268)                                                            | -                |
| Входная группа и ограждение территории (ворота откатные и металлическое ограждение)                                | 5245 | за 2022г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5255 | за 2021г. | -              | 558                 | -        | (558)                                                               | -                |
| Заправочная станция для электромобилей                                                                             | 5246 | за 2022г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5256 | за 2021г. | 2 776          | -                   | (2 776)  | -                                                                   | -                |
| Здание ангара 1 и 2 группа капитальности, общ. площадь 506,6 кв.м, г. в. 1991                                      | 5247 | за 2022г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5257 | за 2021г. | 658            | 1                   | -        | (659)                                                               | -                |
| Здание столовой 1 и 2 гр. капит-ти (проходная с комнатами для приезжих-гостиница), общ. площ 389,3к                | 5248 | за 2022г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5258 | за 2021г. | -              | 1 521               | -        | (1 521)                                                             | -                |
| КТП-7896 по ул. Магистральная, д. 23                                                                               | 5249 | за 2022г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5259 | за 2021г. | -              | 1 220               | -        | (1 220)                                                             | -                |
| Производственное помещение (980,8 м2) (Здание гаража наземного 702,7 м2+здание склада 3гр. 278,1 м2)               |      | за 2022г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2021г. | -              | 315                 | -        | (315)                                                               | -                |

**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 | 7 582     | -         |
| в том числе:                                                                                                 |      |           |           |
| Здание кирпичное (гараж) 891,4 кв.м Казанский участок Кулагина 15                                            | 5261 | 1 397     | -         |
| 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 | 2 282                 | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | 200                   | 48 041                | 38 665                |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | 14 975                | 14 975                | 14 975                |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (зalog и др.)                                                                           | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств                                                                      | 5287 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                                                                             | 5288 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кашапов Искандер  
Анасович**  
(расшифровка подписи)

30 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         |                           |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------|
|                             |      |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило           | выбыло (погашено)        |                           | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) |   | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                             |      |           |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                                  |                                                     |   |                          |                           |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2022г. | -                        | -                         | 39 000              | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | - | 39 000                   | -                         |
|                             | 5311 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | - | -                        | -                         |
| в том числе:                | 5302 | за 2022г. | -                        | -                         | 39 000              | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | - | 39 000                   | -                         |
|                             | 5312 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | - | -                        | -                         |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2022г. | 28 330                   | -                         | 17 763              | (25 630)                 | -                         | -                                                                                | -                                                   | - | 20 463                   | -                         |
|                             | 5315 | за 2021г. | 84 030                   | -                         | 46 000              | (101 700)                | -                         | -                                                                                | -                                                   | - | 28 330                   | -                         |
| в том числе:                | 5306 | за 2022г. | 28 330                   | -                         | 17 763              | (25 630)                 | -                         | -                                                                                | -                                                   | - | 20 463                   | -                         |
|                             | 5316 | за 2021г. | 84 030                   | -                         | 46 000              | (101 700)                | -                         | -                                                                                | -                                                   | - | 28 330                   | -                         |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022г. | 28 330                   | -                         | 56 763              | (25 630)                 | -                         | -                                                                                | -                                                   | - | 59 463                   | -                         |
|                             | 5310 | за 2021г. | 84 030                   | -                         | 46 000              | (101 700)                | -                         | -                                                                                | -                                                   | - | 28 330                   | -                         |

**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кашапов Искандер  
Анасович**  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

## 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Код  | Период    | На начало года     |                                                  |                         | Изменения за период      |                    |                                     |                                     |                                                    |  | На конец периода   |                                                  |                         |
|------------------------------------------------|------|-----------|--------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|--|--------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|
|                                                |      |           |                    |                                                  |                         | поступления<br>и затраты | выбыло             |                                     | убытков<br>от снижения<br>стоимости | оборот запасов<br>между их<br>группами<br>(видами) |  |                    |                                                  |                         |
|                                                |      |           | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва под<br>снижение<br>стоимости | балансовая<br>стоимость |                          | себе-<br>стоимость | резерв под<br>снижение<br>стоимости |                                     |                                                    |  | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва под<br>снижение<br>стоимости | балансовая<br>стоимость |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2022г. | 189 940            | (7 411)                                          | 182 529                 | 6 119 747                | (5 932 132)        | 421                                 | -                                   | X                                                  |  | 377 555            | (6 990)                                          | 370 565                 |
|                                                | 5420 | за 2021г. | 382 287            | (10 605)                                         | 371 682                 | 5 956 762                | (6 149 108)        | 3 194                               | -                                   | X                                                  |  | 189 940            | (7 411)                                          | 182 529                 |
| в том числе:                                   |      |           |                    |                                                  |                         |                          |                    |                                     |                                     |                                                    |  |                    |                                                  |                         |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022г. | 187 126            | (7 411)                                          | 179 715                 | 2 400 225                | (2 212 610)        | 421                                 | -                                   | 1 810 176                                          |  | 374 741            | (6 990)                                          | 367 751                 |
|                                                | 5421 | за 2021г. | 353 729            | (10 605)                                         | 343 124                 | 2 136 428                | (2 303 031)        | 3 194                               | -                                   | 2 357 864                                          |  | 187 126            | (7 411)                                          | 179 715                 |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2022г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
|                                                | 5422 | за 2021г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2022г. | 2 815              | -                                                | 2 815                   | 17 909                   | (17 909)           | -                                   | -                                   | 17 719                                             |  | 2 815              | -                                                | 2 815                   |
|                                                | 5423 | за 2021г. | 39                 | -                                                | 39                      | 2 955                    | (179)              | -                                   | -                                   | 179                                                |  | 2 815              | -                                                | 2 815                   |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5404 | за 2022г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
|                                                | 5424 | за 2021г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2022г. | -                  | -                                                | -                       | 3 701 613                | (3 701 613)        | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
|                                                | 5425 | за 2021г. | 28 519             | -                                                | 28 519                  | 3 817 380                | (3 845 898)        | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
| 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)

**Кашапов Искандер**  
**Анасович**  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

**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              |                                         |
|------------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                      |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | выбыло      |                                  |                        | 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 |
|                                                      |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение   | списание на финансовый результат | восстановление резерва |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего       | 5501 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5521 | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5522 | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                      | 5503 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 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. | 1 878 901                     | (59 669)                                | 1 050 820                                                             | -                                                | (1 390 160) | (595)                            | (29 986)               | -                                               | 24                                                  | 1 014                                               | 1 540 004                     | (34 883)                                |
|                                                      | 5530 | за 2021г. | 1 332 138                     | (47 283)                                | 1 371 404                                                             | -                                                | (842 406)   | -                                | -                      | -                                               | 86                                                  | 17 679                                              | 1 878 900                     | (59 669)                                |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 1 530 174                     | (45 970)                                | 987 629                                                               | -                                                | (1 129 915) | (548)                            | (16 287)               | -                                               | -                                                   | -                                                   | 1 387 348                     | (29 683)                                |
|                                                      | 5531 | за 2021г. | 1 227 727                     | (33 585)                                | 1 105 200                                                             | -                                                | (802 752)   | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 1 530 174                     | (45 970)                                |
| Авансы выданные                                      | 5512 | за 2022г. | 283 526                       | (6 507)                                 | 59 348                                                                | -                                                | (230 758)   | (35)                             | (6 507)                | -                                               | -                                                   | -                                                   | 112 082                       | (5 200)                                 |
|                                                      | 5532 | за 2021г. | 61 490                        | (6 654)                                 | 260 498                                                               | -                                                | (38 462)    | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 283 526                       | (6 109)                                 |
| Прочая                                               | 5513 | за 2022г. | 65 200                        | (7 192)                                 | 3 842                                                                 | -                                                | (29 488)    | (12)                             | (7 192)                | -                                               | 24                                                  | 1 014                                               | 40 583                        | -                                       |
|                                                      | 5533 | за 2021г. | 42 921                        | (7 044)                                 | 5 706                                                                 | -                                                | (1 192)     | -                                | -                      | -                                               | 86                                                  | 17 679                                              | 65 200                        | (7 192)                                 |
|                                                      | 5514 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5534 | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Итого                                                | 5500 | за 2022г. | 1 878 901                     | (59 669)                                | 1 050 820                                                             | -                                                | (1 390 160) | (595)                            | (29 986)               | X                                               | 24                                                  | 1 014                                               | 1 540 004                     | (34 883)                                |
|                                                      | 5520 | за 2021г. | 1 332 138                     | (47 283)                                | 1 371 404                                                             | -                                                | (842 406)   | -                                | -                      | X                                               | 86                                                  | 17 679                                              | 1 878 900                     | (59 669)                                |

**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 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| 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                                                   |                                                  |             |                                  |                                                     |                                                           |                                                           | 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 креди- торской 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. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5571 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| в том числе: кредиты                               | 5552 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5572 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5553 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5573 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5554 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5574 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5555 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5575 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2022г. | 2 025 786              | 1 569 820                                                             | 19 477                                           | (1 607 061) | -                                | -                                                   | 24                                                        | 1 014                                                     | 2 009 059                |
|                                                    | 5580 | за 2021г. | 2 010 504              | 1 792 743                                                             | 9 300                                            | (1 801 745) | -                                | -                                                   | 86                                                        | 17 679                                                    | 2 025 786                |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 1 419 909              | 691 135                                                               | -                                                | (924 295)   | -                                | -                                                   | 7                                                         | -                                                         | 1 186 756                |
|                                                    | 5581 | за 2021г. | 1 113 965              | 1 008 203                                                             | -                                                | (702 259)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 419 909                |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2022г. | 370 840                | 452 500                                                               | -                                                | (314 606)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 508 734                  |
|                                                    | 5582 | за 2021г. | 651 117                | 520 729                                                               | -                                                | (801 006)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 370 840                  |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2022г. | 9 853                  | 26 599                                                                | 17                                               | (1 514)     | -                                | -                                                   | -                                                         | 1 014                                                     | 35 969                   |
|                                                    | 5583 | за 2021г. | 50 287                 | 2 724                                                                 | 93                                               | (60 513)    | -                                | -                                                   | -                                                         | 17 262                                                    | 9 853                    |
| кредиты                                            | 5564 | за 2022г. | 215 624                | 328 142                                                               | 19 460                                           | (366 416)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 196 810                  |
|                                                    | 5584 | за 2021г. | 173 978                | 443 073                                                               | 9 207                                            | (410 634)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 215 624                  |
| займы                                              | 5565 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5585 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5566 | за 2022г. | 9 706                  | 71 445                                                                | -                                                | (231)       | -                                | -                                                   | 17                                                        | -                                                         | 80 937                   |
|                                                    | 5586 | за 2021г. | 11 636                 | 532                                                                   | -                                                | (2 965)     | -                                | -                                                   | 86                                                        | 417                                                       | 9 706                    |
|                                                    | 5567 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5587 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Итого                                              | 5550 | за 2022г. | 2 025 786              | 1 569 820                                                             | 19 477                                           | (1 607 061) | -                                | X                                                   | 24                                                        | 1 014                                                     | 2 009 059                |
|                                                    | 5570 | за 2021г. | 2 010 504              | 1 792 743                                                             | 9 300                                            | (1 801 745) | -                                | X                                                   | 86                                                        | 17 679                                                    | 2 025 786                |

**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 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кашапов Искандер**  
**Анасович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г. \_\_\_\_\_

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2022г. | за 2021г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 986 449   | 1 152 445 |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 199 972   | 191 500   |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 61 524    | 59 170    |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 25 494    | 12 262    |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 2 538 869 | 2 505 954 |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 3 812 308 | 3 921 331 |
| 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 | -         | 25 743    |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 3 812 308 | 3 947 074 |

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кашапов Искандер  
Анасович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на<br>начало года | Признано | Погашено | Списано как<br>избыточная сумма | Остаток на<br>конец периода |
|---------------------------------|------|---------------------------|----------|----------|---------------------------------|-----------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 53 362                    | 17 937   | (17 864) | (35 753)                        | 17 683                      |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кашапов Искандер  
Анасович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 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 | 326 898               | 905 531               | -                     |
| в том числе:            | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | 382 600               | -                     | 822 095               |
| в том числе:            | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кашапов Искандер  
Анасович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «Средневолжсксельэлектросетьстрой»  
за 2022 год**

**СОДЕРЖАНИЕ**

**1. Общие сведения об организации**

**3**

**2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И  
ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ  
ОТЧЕТНОСТИ .....**

**6**

- 2.1. Основы составления отчетности.....6
- 2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.....7
- 2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета.....111

**3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО  
БАЛАНСА»  
И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ  
РЕЗУЛЬТАТАХ».....**

**12**

- 3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» .....12
- 3.2. Расшифровка статей 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» .....18
- 3.3. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения».....19
- 3.4. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы».....19
- 3.5. Расшифровка статьи 1210 «Запасы».....19
- 3.6. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность».....19
- 3.7. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» .....20
- 3.8. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы» .....20
- 3.9. Расшифровка статьи 1340 «Переоценка внеоборотных активов».....20
- 3.10. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства» .....201
- 3.11. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность».....211
- 3.12. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства».....211
- 3.13. Доходы по обычным видам деятельности .....21
- 3.14. Прочие доходы и расходы .....222
- 3.15. Расчеты по налогу на прибыль.....23
- 3.16. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах.....24
- 4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» .....25
- 4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» .....25
- 4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» ...25
- 4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».....25
- 4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».....266
- 4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»...29
- 4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» .....29

|                                                                                                                                                                                                                                    |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» .....                                                                                                                               | 29 |
| 4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности».....                                                                                                                      | 29 |
| 4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» .....                                                                                                                                       | 30 |
| 4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» .....                                                                                                              | 30 |
| 4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» .....                                                                                                                                  | 30 |
| 4.13. Раскрытие информации о капитале .....                                                                                                                                                                                        | 30 |
| 4.14. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации».....                  | 30 |
| 4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»..... | 30 |
| 4.16. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности» .....                                   | 31 |

## 1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Средневожжсксельэлектросетьстрой».

До 09.01.2016 Открытое акционерное общество «Средневожжсесельэлектросетьстрой» - реорганизовано в форме преобразования.

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «СВСЭСС».

1.3. Место нахождения Общества:

422111, Республика Татарстан, Кукморский район, г.Кукмор, ул. Восточная, д.5.

1.4. Общество зарегистрировано:

Общество зарегистрировано: Свидетельство о государственной регистрации серии №3399/к(50-06) от 25.04.2002 г. Государственной регистрационной палатой при Министерстве юстиции Республики Татарстан.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ №4 по РТ серия 16 №005036077 от 17.12.2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1021603481283.

Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 07.04.2017 г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №10 по Республике Татарстан (1675 Кукморский территориальный участок Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №10 по Республике Татарстан).

09.01.2016г. произошла реорганизация общества форме преобразования.

- Свидетельство о государственной регистрации серии 16 №007362338 от 09.01.2016 г. выдано налоговым органом Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №18 по Республике Татарстан 11.01.2016г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1161690050004.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет:

Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 №004715519 от 17.01.2006 г.

После реорганизации 09.01.2016 г.:

свидетельство серия 16 № 007362339 от 09.01.2016 г. в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №4 по РТ.

07.04.2017г. произошла смена юридического адреса

Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 07.04.2017г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №10 по Республике Татарстан (1675 Кукморский территориальный участок Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №10 по Республике Татарстан).

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2020 год – 261 человек, за 2021 год – 272, численность на 31.12.2019 г. – 270 человек, на 31.12.2020 г. – 284 человек, на 31.12.2021 г. – 269 человек.

1.7. Данные о наличии обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, приведены в таблице 1.

Таблица 1

**Информация об обособленных подразделениях**

| № п/п | Наименование ОП                                                                    | Дата регистрации ОП (до и после реорганизации) | Наименование налогового органа                                                                        | КПП, присвоенное ОП (до и после реорганизации)                               | Место нахождения/регистрации                                                      | Численность ОП по состоянию на 31.12.2020/31.12.2021/31.12.2022 |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 1.    | Буинский участок (реорганизован путем присоединения к Прив.РМУ Казанского участка) | 16.01.2006/<br>09.01.2016/<br>26.08.2019       | Межрайонная инспекция ФНС России №8 по РТ                                                             | 161432001/<br>161445001                                                      | 422430,<br>Россия,<br>Республика.<br>Татарстан, г.<br>Буинск, ул.<br>Советская, 8 | 0/0/0                                                           |
| 2.    | Кукморский участок                                                                 | 06.01.2003/<br>09.01.2016                      | МРИ ФНС РФ №10 по РТ (Инспекция МНС России по Кукморскому р-ну РТ 1623)                               | 162302001/<br>162345001<br>Снят с учета 31.01.2018<br>Уведомление №428328908 | 422100,<br>Россия,<br>Республика.<br>Татарстан, пгт Кукмор, ул. Восточная, 5      | 63/62/65                                                        |
| 3.    | Казанский участок                                                                  | 07.04.2017                                     | МРИ ФНС РФ №4 по РТ(Территориальный участок по Приволжскому району г. Казани, МРИ ФНС №4 по РТ, 1659) | 165901001/<br>165945001                                                      | 420054,<br>Республика Татарстан, г. Казань, ул. Владимира Кулагина, д.15          | 221/207/193                                                     |

Организация имеет собственные производственные базы в г. Казани, г. Буинск (реорганизован), г. Кукмор. Данные участки не ведут отдельную бухгалтерскую отчетность и не имеют отдельных расчетных счетов (не являются филиалами) и сдают всю первичную документацию по месту нахождения Казанского обособленного подразделения организации: г. Казань ул. Кулагина, 15. Головной офис находится по адресу: г. Кукмор, ул. Восточная д.5, офис 1 с 07.04.2017 г.

1.8. Состав участников Общества и их доля в уставном капитале представлен в таблице 2.

## Состав участников и их доля в уставном капитале

Таблица 2

| № п/п | Наименование участника     | Доля в уставном капитале, % |
|-------|----------------------------|-----------------------------|
| 1.    | ООО ПСК «Татэнергострой»   | 90,29                       |
| 2.    | Газетдинов Раиль Фанисович | 9,71                        |

1.9. Уставный капитал на 31.12.2022 г. оплачен в размере 7 951 тыс. руб., что составляет 100%.

1.10. Бенефициаром общества является Газетдинов Раиль Фанисович ИНН160401778448 общая доля 100%, также он является лицом, ответственным за корпоративное управление.

### Дочерние и зависимые общества

1.11. На 31.12.2022 г. ООО «СВСЭСС» не имеет дочерние и зависимые общества.

1.12. Решением акционеров № 29/1/18 от 13.07.2018 г. исполнительным единоличным органом общества ООО «СВСЭСС» с 16.07.2018 г. избран Кашапов Искандер Анасович.

1.13. Информация о контрольном органе Общества представлена. В 2022 году ревизионная комиссия не создавалась

1.14. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности.

- выполнение работ по капитальному строительству трансформаторных подстанций;
- выполнение ремонтно-строительных работ по электрическим сетям и трансформаторным подстанциям;
- оказание автотранспортных услуг;
- аренда производственных и офисных помещений.

Данные виды деятельности осуществляются на основании:

- Свидетельство некоммерческого партнерства «Союз архитекторов и проектировщиков «ВОЛГА-КАМА» № СРО-П-114-094.7-1659166708-04052017 от 04.05.2017г. без ограничения срока действия.
- Свидетельство 0114193 Регионального некоммерческого партнерства «Содружество строителей республики Татарстан» № 0227.03-2009-1659042029-С-014 от 28.03.2016г. без ограничения срока действия.
- Свидетельство некоммерческого партнерства содействия развития инженерно-изыскательской отрасли «Ассоциация Инженерные изыскания в строительстве» (АИИС) №АИИС И-01-2046 -1-24022016 от 24.02.2016г. без ограничения срока действия.

1.15. Информация о проведенной в 2022 году инвентаризации приведена в таблице 4.

**Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2022 году**

| Объект учета                                                               | Дата, на которую проведена инвентаризация | Примечания     |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|
| Основные средства, в т.ч.:                                                 | -                                         | -              |
| - собственные                                                              | 01.10.2022                                | Отклонений нет |
| - арендованные                                                             | 01.10.2022                                | Отклонений нет |
| Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.                                    | -                                         | -              |
| - незавершенное строительство объектов основных средств                    | 31.12.2022                                | Отклонений нет |
| Расходы будущих периодов                                                   | 31.12.2022                                | Отклонений нет |
| Нематериальные активы                                                      | -                                         | -              |
| Материально-производственные запасы                                        | 01.10.2022                                | Отклонений нет |
| Незавершенное производство                                                 | -                                         | -              |
| Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности | 01.10.2022                                | Отклонений нет |
| Финансовые вложения                                                        | 31.12.2022                                | Отклонений нет |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                      | 31.12.2022                                | Отклонений нет |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                                       | 31.12.2022                                | Отклонений нет |
| Расчеты с банками по расчетным счетам                                      | 31.12.2022                                | Отклонений нет |
| Расчеты с банками по депозитным счетам                                     | 31.12.2022                                | Отклонений нет |
| Расчеты с бюджетом                                                         | 31.12.2022                                | Отклонений нет |
| Расчеты с внебюджетными фондами                                            | 31.12.2022                                | Отклонений нет |

**1.18. Организация бухгалтерского учета в Обществе.**

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества Кашаповым Искандером Анасовичем.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера Мубаракзянову Лилию Наилевну.

**1.19. Сведения об аудиторе**

Официальным аудитором Общества на 2022 год утверждено ООО "АК ФИПРОСА".

ООО "АК ФИПРОСА" является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», регистрационный номер записи: 12106043730 от 11.03.2021 г.

## **2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

**2.1. Основы составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,

- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Учетная политика» № 002/1 от 09.01.2016 г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2022 по 31.12.2022 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Последствия изменения учетной политики, в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 «Запасы», организация отражает перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

## **2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета**

### **2.2.1. Учет нематериальных активов**

Нематериальные активы у общества отсутствуют.

### **2.2.2. Учет основных средств**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ПБУ 6/01 «Учёт основных средств», утверждённые приказом Минфина России от 30.03.2001 г. № 26н.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей включительно, учитываются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются в материальные расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию без начисления амортизации.

Объекты основных средств стоимостью более 100 000 рублей учитываются в бухгалтерском учете в составе Основных средств. Начисление амортизации в бухгалтерском учете производится линейным способом, а в налоговом учете списываются в материальные расходы по мере сдачи их в эксплуатацию.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организации, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных ценностей.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

По земельным участкам амортизация не начисляется.

### 2.2.3. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

В составе финансовых вложений не выделяются денежные эквиваленты - высоколиквидные активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (банковские депозиты, банковские овердрафты, краткосрочные ценные бумаги со сроком погашения до 3-х месяцев).

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

### 2.2.4. Учет материально-производственных запасов

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

### 2.2.5. Учет товаров

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупным ценам.

При продаже товаров и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости, определяемой в момент их отпуска.

#### 2.2.6. Учет готовой продукции

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по полной фактической производственной себестоимости.

Учет выпуска готовой продукции ведется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Оценка готовой продукции при продаже и ином выбытии производится по средней себестоимости каждого вида продукции.

#### 2.2.7. Учет незавершенного производства

На 31.12.2022 г. Общество не имеет незавершенного производства.

#### 2.2.8. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам:

- а) платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (абз.2 п.39 ПБУ 14/2007);
- б) расходы на получение лицензии и приобретение иных так называемых «конкурентных» прав, т.е. прав, представляющих интерес одновременно и для других лиц, получить которые можно только «вместо» организации-правообладателя, например, лицензии на пользование участками недр, расходы на приобретение права на заключение договора аренды земельных участков;
- в) расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по договорам строительного подряда (п. 16 ПБУ 2/2008);
- г) дополнительные расходы по займам (п. 8 ПБУ 15/2008).

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

#### 2.2.9. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков;

#### 2.2.10. Учет оценочных резервов.

Общество отражает в отчетности:

- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв по сомнительным долгам;

- резерв под обесценение финансовых вложений
- резерв на гарантийный ремонт и обслуживание
- резерв на неиспользованный отпуск

#### 2.2.11. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- выполнение работ по капитальному строительству и реконструкции энергообъектов;
- выполнение ремонтно-строительных работ и техническое обслуживание энергообъектов;
- оказание автотранспортных услуг;
- предоставление в аренду имущества.

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Расходы, связанные с управлением организацией, учитываются в составе управленческих расходов.

Расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности учитываются как прочие расходы.

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение.

#### 2.2.12. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

#### 2.2.13. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

### 2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2020 год представлены в таблицах 5 соответственно.

Таблица 5

#### Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2022 год

| № п/п | Положение учетной политики в новой редакции/вновь введенное/исключенное         | Причина внесения изменений и дата, с которой действуют изменения |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 1     | Порядок учета запасов приведен в соответствие с ФСБУ 5/2019 «Запасы»»           | Стандарт обязателен к применению начиная с 01.01.2021 г.         |
| 2     | Порядок учета основных средств в соответствие с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» | Стандарт обязателен к применению с 01.01.2022 г.                 |
| 3     | Порядок учета аренды в соответствие с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»  | Стандарт обязателен к применению с 01.01.2022 г.                 |

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 была произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало 2022 года в соответствии с п.49, а также в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 с 2022г.в соответствии с п.50.

Таким образом, отдельные показатели графы «На 31 декабря 2021 года» бухгалтерского баланса сформированы путем корректировки данных бухгалтерского баланса на 31.12.2022г.:

|             |                                              | Графа 5 «На 31 декабря 2021 года»              |               |                                                      |
|-------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------|
| Код строки  | Наименование статьи                          | Сумма до корректировки (данные на 31.12.2021г) | Корректировка | Сумма с учетом корректировки (данные на 31.12.2021г) |
| 1150        | Основные средства                            | 149 050                                        | 31 551        | 180 601                                              |
| 1180        | Отложенные налоговые активы                  | 90                                             | 358           | 448                                                  |
| 1100        | Итого по разделу I                           | 211 200                                        | 31 907        | 243 107                                              |
| 1260        | Прочие оборотные активы                      | 2 030                                          | -1            | 2 029                                                |
| 1200        | Итого по разделу II                          | 2 098 783                                      | -             | 2 098 783                                            |
| <b>1600</b> | <b>Баланс</b>                                | <b>2 309 983</b>                               | <b>31 907</b> | <b>2 341 890</b>                                     |
| 1370        | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 214 571                                        | 7 397         | 221 968                                              |
| 1300        | Итого по разделу III                         | 227 343                                        | 4 165         | 231 508                                              |
| 1420        | Отложенные налоговые обязательства           | 3 493                                          | 2 235         | 5 728                                                |
| 1450        | Прочие обязательства                         | -                                              | -             | -                                                    |

|             |                     | Графа 5 «На 31 декабря 2021 года»              |               |                                                      |
|-------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------|
| Код строки  | Наименование статьи | Сумма до корректировки (данные на 31.12.2021г) | Корректировка | Сумма с учетом корректировки (данные на 31.12.2021г) |
| 1400        | Итого по разделу IV | 3 493                                          | 2 235         | 5 728                                                |
| <b>1700</b> | <b>Баланс</b>       | <b>2 309 983</b>                               | <b>31 907</b> | <b>2 341 890</b>                                     |

### 3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

#### 3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

Информацию о движении и остатках основных средств, сроках полезного использования по группам, способы начисления амортизации по группам - см. Приложение 1 таблицы(1.1-1.4).

«Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации» по возведенным сооружениям на территории базы ООО «СВСЭСС», по адресу: В. Кулагина, д. 15 (см. таблицу №6)

Таблица 6

| № п/п | Наименование Основного средства | Балансовая стоимость(тыс. руб.) | Пояснение                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.    | АБК-2                           | 14 975,0                        | В 01.12.2012 года принят в эксплуатацию. Согласован проект строительства и сводный план сетей 29.11.2017г. Выдано разрешение на строительство №16-КГ 16301000-2518-2017. В настоящее время ведутся мероприятия по получению разрешения на ввод объекта в эксплуатацию |
|       | Итого:                          | 14 975,0                        |                                                                                                                                                                                                                                                                       |

Основные средства, переданные в аренду (см. таблицу №7):

Таблица 7

| Арендатор/Имущество            | Балансовая стоимость тыс.руб. |               |
|--------------------------------|-------------------------------|---------------|
|                                | На 31.12.2021                 | На 31.12.2022 |
| <b>ООО УК «Энергоразвитие»</b> | <b>27 480</b>                 | <b>29 728</b> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Нежилое помещение по ул. Аделя Кутуя, д.110 б                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 25 407        | 27 029        |
| Машиноместо по ул. Аделя Кутуя, 110 «а»                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1 922         | 2 034         |
| Автомобиль TOYOTA Camri VIN XW7BKYFK60S108243 А 773 АА                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 151           | 665           |
| <b>ООО «Алюстек»</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>901</b>    | <b>1 525</b>  |
| Помещение площадью 39,1м2 в административном здании с холодными складами на 1 этаже, 384 м2 по адресу: г. Казань, ул. Кулагина, д.15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 901           | 1 525         |
| <b>ООО «СмартИнжиниринг»</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>551</b>    | <b>932</b>    |
| Помещение площадью 23,9 м2 (офис 21) в административном здании №3 по адресу: г. Казань, ул. Кулагина, д.15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 551           | 932           |
| <b>ООО «ЗЭТЗ»</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>21 927</b> | <b>18 214</b> |
| Здание АБК-2 (здание административное 1 и 2 группы капитальности 4-х эт.) общей площадью 2 590,4 м2, помещение площадью – 421,8м2 по адресу: г. Казань, ул. Магистральная, 23                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3 283         | 3 018         |
| Здание гаража наземного 3 группа капитальности, общ. площ. 785,6кв. м, г.в. 2000. Помещения, общей площадью 68 кв.м., расположенные на первом этаже здания гаража по адресу: РТ, г. Казань, ул. Магистральная, д. 23, кадастровый номер 16:50:080801:146                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 100           | 487           |
| Нежилое здание Склад-Гараж, общ. площ. 980,8 м2 здание склад-гараж, площадью 980,8 кв.м., кадастровый номер 16:50:080801:451, согласно план-схеме (Приложение №1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 5 821         | 9 491         |
| АБК-3 База Магистр.,23 (3-х эт.) (Здание административное 1 и 2 гр. капит.,2 142,4кв м, 3-х эт.). офисные помещения общей площадью 496,8 кв.м., расположенные по адресу: РТ, г. Казань, ул. Магистральная, д. 23:<br>- № 3,5,6,8,9,19,22 в том числе места общего пользования: коридор, санузел (далее – Помещения), расположенные на первом этаже здания административного 1 и 2 группа капитальности (3-х эт.), кадастровый номер 16:50:080801:145, общей площадью 122,7 кв.м.;<br>- офисные помещения, в том числе места общего пользования: коридор, санузел, расположенные на третьем этаже здания административного 1 и 2 группа капитальности (3-х эт.), кадастровый номер 16:50:080801:145, общей площадью 374,1 кв.м. | 12 724        | 5 218         |
| <b>ООО «СВЭП»</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>4 821</b>  | <b>5 544</b>  |
| Здание АБК-2 (здание административное 1 и 2 группы капитальности 4-х эт.) общей площадью 2 590,4 м2, помещение площадью – 591м2 по адресу: г. Казань, ул. Магистральная, 23                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 4 599         | 4 868         |
| Административное здание 807,3 кв.м. Офис №14 общей площадью 13 кв.м., по адресу: РТ, г.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0             | 510           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|
| Казань, ул. В. Кулагина, д. 15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |               |                    |
| Здание АБК-2 (здание административное 1 и 2 группы капитальности 4-х эт.) общей площадью 2 590,4 м2. 9,4 кв.м. на расположенные на первом этаже здания административного 1 и 2 группа капитальности (4-х эт.), кадастровый номер 16:50:080801:140                                                                                                                                                                | 73            | Расторгнут         |
| АБК-3 База Магистр.,23 (3-х эт.) (Здание административное 1 и 2 гр. капит.,2142,4кв м, 3-х эт.)помещение, общей площадью 15,8 кв.м., расположенное на первом этаже в административном здании 1 и 2 группа капитальности, кадастровый номер 16:50:080801:145, по адресу: РТ, г. Казань, ул. Магистральная, д. 23                                                                                                  | 148           | 166                |
| <b>ООО ИЦ «ЭнергоРазвитие»</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>12 130</b> | <b>8 200</b>       |
| Здание АБК-2 (здание административное 1 и 2 группы капитальности 4-х эт.) общей площадью 2 590,4 м2, помещение площадью – 956,8 м2 по адресу: г. Казань, ул. Магистральная, 23                                                                                                                                                                                                                                   | 7 446         | Договор расторгнут |
| Здание АБК-1 (здание административное 1 и 2 группы капитальности 2-х эт.) общей площадью 1 269,2 м2, помещение площадью – 602,65 м2 по адресу: г. Казань, ул. Магистральная, 23                                                                                                                                                                                                                                  | 4 566         | Договор расторгнут |
| Здание гаража назем.<br>на 5 авто, общей площадью 785,6м2, помещение 50,8м2 по адресу: г. Казань. Ул. Магистральная,23                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 118           | Договор расторгнут |
| Помещения общей площадью 137,1 кв.м.:<br>- № 31, 32, 33 расположенные на первом этаже здания административного 1 и 2 группа капитальности База ПЭС (АБК 2-х эт.) площадью 76,8 кв.м., кадастровый номер 16:50:080801:139,<br>- № 35, 39, 40 расположенные на первом этаже здания административного 1 и 2 группа капитальности (4-х эт.) площадью 60,3 кв.м., кадастровый номер 16:50:080801:140 (договор 153/06) |               | 644+497            |
| помещение, общей площадью 15,8 кв.м., расположенное на первом этаже в административном здании 1 и 2 группа капитальности, кадастровый номер 16:50:080801:145, по адресу: РТ, г. Казань, ул. Магистральная, д. 23 (договор 521/12)                                                                                                                                                                                |               | 166                |
| помещения, общей площадью 487,9 кв.м., расположенное на первом, втором и третьем этаже в административном здании 1 и 2 группа капитальности, кадастровый номер 16:50:080801:140, по адресу: РТ, г. Казань, ул. Магистральная, д. 23 (договор 156/06)                                                                                                                                                             |               | 4 019              |
| помещение, общей площадью 129 кв.м., расположенное на первом этаже в административном здании 1 и 2 группа                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               | 1 082              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|
| капитальности, кадастровый номер 16:50:080801:139, по адресу: РТ, г. Казань, ул. Магистральная, д. 24 (договор 157/06)                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                    |
| помещения, общей площадью 107,8 кв.м., расположенное на первом этаже в административном здании 1 и 2 группа капитальности, кадастровый номер 16:50:080801:140 и на первом этаже здания административно-производственное 1 и 2 группа капитальности База ПЭС (АБК 2-х эт.) кадастровый номер 16:50:080801:139 по адресу: РТ, г. Казань, ул. Магистральная, д. 25 (договор 158/06) |              | 888+904            |
| <b>ООО «АвангардЭнерго»</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>6 571</b> | <b>7 350</b>       |
| Здание АБК-3 (здание административное 1 и 2 группы капитальности 3-х эт.) общей площадью 2 142,4 м2, помещение площадью – 699,7 м2 по адресу: г. Казань, ул. Магистральная, 23                                                                                                                                                                                                   | 6 571        | 7 350              |
| <b>ИП Харебов</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>2 406</b> |                    |
| Здание столовой 1 и 2 группы капитальности общей площадью 389,3 м2, помещение площадью – 155,2м2 по адресу: г. Казань, ул. Магистральная, 23                                                                                                                                                                                                                                     | 2 406        | Договор расторгнут |
| <b>ООО ТелекомЭнерго</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>147</b>   | <b>163</b>         |
| АБК-1 2-х эт. (Здание админ.-производственное 1 и 2 группа капитальности) общ. пл. 1 269,2. Офисное помещение №21, общей площадью 19,4 кв.м., расположенные на втором этаже здания административного 1 и 2 группа капитальности (2-х эт.) по адресу: РТ, г. Казань, ул. Магистральная, д. 23, кадастровый номер 16:50:080801:139                                                 | 147          | 163                |
| <b>ООО Завод кровельных и стеновых панелей</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>0</b>     | <b>136</b>         |
| Гараж с пристроем Буинский участок 347,4м2. нежилое помещение площадью 86,4 кв.м. в гараже с пристроем, кадастровый номер: 16:14:990162:281, расположенное по адресу: РТ, г. Буинск, ул. Советская, д.8,                                                                                                                                                                         | 0            | 136                |
| <b>ООО «ЭНЕРГОСТРОЙ»</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              | <b>338</b>         |
| офисные помещения, в том числе места общего пользования: коридор, санузел, общей площадью 32,2 кв.м., расположенные на втором этаже здания административного 1 и 2 группа капитальности (3-х эт.) по адресу: РТ, г. Казань, ул. Магистральная, д. 23, кадастровый номер 16:50:080801:145                                                                                         |              | 338                |
| <b>ИП Гайнутдинова Найля Муллоджановна</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              | <b>2 652</b>       |
| Помещения № 1, 3, 4, 5, общей площадью 155,2 кв.м., расположенные на первом этаже в здании столовой 1 и 2 группа капитальности (проходная с комнатами для приезжих-гостиница) по адресу: РТ, г. Казань, ул. Магистральная, д. 23,                                                                                                                                                |              | 2 652              |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| кадастровый номер 16:50:080801:141 |               |               |
| <b>Всего:</b>                      | <b>76 784</b> | <b>74 782</b> |

Балансовая стоимость помещений сданных в аренду рассчитана пропорционально занимаемым площадям помещений.

Основные средства, переданные в залог по Кредитному соглашению Банка ВТБ (ПАО) (см. таблица № 9а)

Таблица 9а  
(руб.)

| Основные средства                                               | Остаточная<br>ст-ть на<br>31.12.2022<br>руб. | Залоговая ст-<br>ть на<br>31.12.2022<br>руб. |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Административно-бытовое здание Буинский участок 89,1м2          | 26 243,51                                    | 177 000,00                                   |
| Административное здание 807,3 кв.м                              | 509 505,18                                   | 2 939 500,00                                 |
| Административное здание г.Буинск, ул.Советская, д.14<br>349,1м2 | 188 219,75                                   | 693 000,00                                   |
| Административное здание Кукморский участок 570,65м2             | 429 991,48                                   | 921 500,00                                   |
| Водосборный колодец 25 кв.м                                     | 27 339,26                                    | 43 000,00                                    |
| Гараж г.Буинск, ул.Советская д.14, 77,9м2                       | 47 543,76                                    | 73 500,00                                    |
| Гараж на 2 автомобиля Буинский участок 50,5м2                   | 1 140,08                                     | 47 500,00                                    |
| Гараж на 2 автомобиля Кукморский участок 60,4м2                 | 47 498,30                                    | 63 500,00                                    |
| Гараж с пристроем Буинский участок 347,4м2                      | 167 156,19                                   | 327 000,00                                   |
| Гаражи Буинский участок 353,7м2                                 | 98 889,72                                    | 380 500,00                                   |
| Здание кирпичное (гараж) 891,4 кв.м Казанский участок           | 1 817 952,81                                 | 2 481 500,00                                 |
| Контора Буинский участок 84,3м2                                 | 26 101,99                                    | 167 500,00                                   |
| Котельная Буинский участок 14,2 м2                              | 8 871,28                                     | 13 500,00                                    |
| Мастерская механическая Буинский участок 131,5м2                | 50 899,40                                    | 173 500,00                                   |
| Пристрой к гаражу Буинский участок 197,7 м2                     | 14 111,84                                    | 186 000,00                                   |
| Проходная 54,2 кв.м Казанский участок                           | 31 595,28                                    | 197 500,00                                   |
| Склад кирпичный Буинский участок 92м2                           | 52 889,32                                    | 86 500,00                                    |
| Склад механизированный Кукморский участок 726,8м2               | 196 959,07                                   | 762 000,00                                   |
| Склад с платформой 338,7 кв.м                                   | 113 226,20                                   | 584 500,00                                   |
| Склад холодный Буинский участок 57м2                            | 51 659,15                                    | 53 500,00                                    |
| Склад холодный Кукморский участок 64,2м2                        | 0,00                                         | 49 000,00                                    |

|                                                            |                     |                      |
|------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| Стоянка теплая Кукморский участок 642,2м2                  | 204 568,60          | 673 500,00           |
| Топочная газовая (Будка охранника) Буинский участок 29,7м2 | 323 131,84          | 38 500,00            |
| Артезианская скважина Кукмор                               | 0,00                | 11 000,00            |
| Водонапорная башня Кукмор                                  | 0,00                | 1 500,00             |
| Зем.участок Кулагина,15-10070м2                            | 4 385 827,38        | 8 891 000,00         |
| Зем.участок Буинск 7516 - +30,34м2                         | 292 815,44          | 643 500,00           |
| Зем.участок Буинск 41м2                                    | 1 585,63            | 3 500,00             |
| Зем.участок Буинск 886м2                                   | 128 000,00          | 89 000,00            |
| Зем.участок Кулагина - 18513м2                             | 370 111,89          | 1 353 000,00         |
| <b>Итого</b>                                               | <b>9 613 834,35</b> | <b>22 125 500,00</b> |

Основные средства переданные в залог по договору залога имущества в АКБ «Энергобанк» (АО):

Таблица 96  
(руб.)

| Основные средства                                                                                                                                                                                                                                            | Остаточная<br>ст-ть на<br>31.12.2022<br>руб. | Залоговая<br>ст-ть на<br>31.12.2022<br>руб. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>Земельный участок</b> , площадь 15 220 кв.м., категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: под здания и сооружения базы, кадастровый номер: <b>16:50:000000:25241</b>                                                           | 38 857 796                                   | 913 200                                     |
| <b>Здание административно-производственное 1 и 2 группа капитальности База ПЭС (АБК 2-х эт.)</b> , назначение: нежилое здание, количество этажей 2, общая площадь 1269,2 кв.м., кадастровый номер: <b>16:50:080801:139</b>                                   | 10 130 940,73                                | 21 576 400                                  |
| <b>Здание административное 1 и 2 группа капитальности (4-х эт.)</b> , назначение: нежилое здание, количество этажей 4, общая площадь 2590,4 кв.м., адрес: Республика Татарстан, г.Казань, ул.Магистральная, д.23, кадастровый номер: <b>16:50:080801:140</b> | 19 849 659,78                                | 49 735 680                                  |
| <b>Здание столовой 1 и 2 группа капитальности (проходная с комнатами для приезжих-гостиница)</b> , назначение: нежилое здание, количество этажей 2, кадастровый номер: <b>16:50:080801:141</b>                                                               | 6 223 123,86                                 | 11 211 840                                  |
| <b>Здание гаража наземного 3 группа капитальности</b> , назначение: нежилое здание, количество этажей 4, в т.ч. подземных 1, общая площадь 785,6 кв.м., кадастровый номер: <b>16:50:080801:146</b>                                                           | 5 402 194,04                                 | 9 427 200                                   |
| <b>Склад-гараж</b> , назначение: нежилое здание,                                                                                                                                                                                                             | 9 055 549,43                                 | 10 298 400                                  |

|                                                                                                                                                                                              |                       |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
| количество этажей 1, общая площадь 980,8 кв.м., кадастровый номер: <b>16:50:080801:451</b>                                                                                                   |                       |                    |
| <b>Здание административное 1 и 2 группа капитальности (3-х эт.),</b> назначение: нежилое здание, количество этажей 3, общая площадь 2142,4 кв.м., кадастровый номер: <b>16:50:080801:145</b> | 21 067 328,41         | 35 992 320         |
| <b>Нежилое помещение,</b> назначение: нежилое помещение, общая площадь 446,7 кв.м., этаж №1, этаж №2, кадастровый номер: <b>16:50:060632:3652</b>                                            | 25 137 170,77         | 27 204 030         |
| <b>Нежилое помещение,</b> назначение: нежилое помещение, общая площадь 14,8 кв.м., подвал №1, кадастровый номер: <b>16:50:060632:3908</b>                                                    | 380 350,79            | 290 080            |
| <b>Нежилое помещение,</b> назначение: нежилое помещение, общая площадь 13,8 кв.м., подвал №1, кадастровый номер: <b>16:50:060632:3911</b>                                                    | 380 350,79            | 270 480            |
| <b>Нежилое помещение,</b> назначение: нежилое помещение, общая площадь 13,1 кв.м., подвал №1, кадастровый номер: <b>16:50:060632:3937</b>                                                    | 380 350,79            | 256 760            |
| <b>Нежилое помещение,</b> назначение: нежилое помещение, общая площадь 13,1 кв.м., подвал №1, кадастровый номер: <b>16:50:060632:3944</b>                                                    | 380 350,79            | 256 760            |
| <b>Нежилое помещение,</b> назначение: нежилое помещение, общая площадь 14 кв.м., подвал №1, кадастровый номер: <b>16:50:060632:3949</b>                                                      | 380 350,79            | 274 400            |
|                                                                                                                                                                                              |                       |                    |
| <b>Итого:</b>                                                                                                                                                                                | <b>137 625 516,97</b> | <b>167 707 550</b> |

Ретроспективно представлены данные таблицы 2.4 пояснений на конец 2020, 2021, 2022 гг. (см. таблицу №10):

Таблица 10  
(тыс.руб)

| Наименование показателя                           | № строки | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|---------------------------------------------------|----------|---------------|---------------|---------------|
| Иное использование основных средств (зalog и др.) | 5286     |               | 5 727         | 7 441         |

### 3.2. Расшифровка статей 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

По данной статье отражены объекты недвижимости и транспортные средства, сданные в аренду (см.таблица № 11)

Таблица №11  
(руб)

| Основные средства                                                                         | Балансовая стоимость |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| АБК-1 2-х эт. (Здание админ.-производственное 1 и 2 группа капитальности) общ. пл. 1269,2 | 10 642 482,03        |

|                                                                                                   |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| АБК-3 База Магистр.,23 (3-х эт.) (Здание административное 1 и 2 гр. капит.,2142,4кв м, 3-х эт.)   | 22 504 190,10        |
| Здание АБК-2 (здание административное 1 и 2 группа капитальности 4-х эт.) общ. площ.-2590,4 кв. м | 21 338 170,76        |
| Здание столовой 1 и 2 гр. капитальности (проходная с комнатами для приезжих), общ. площ. 389,3 м2 | 6 651 116,04         |
| Автомобиль TOYOTA Camri VIN XW7BKYFK60S108243 А 773 АА                                            | 664 274,87           |
| Нежилое здание Склад-Гараж, общ. площ. 980,8 м2                                                   | 9 490 589,26         |
| <b>Итого</b>                                                                                      | <b>71 290 823,06</b> |

В 2019 году по договору купли-продажи имущества №2019/ПЭС/254 от 16.12.19 г. была приобретена производственная База по ул. Магистральная,23 для дальнейшего использования данного имущества в целях сдачи в аренду. Приказ № 109 от 31.12.2020

### **3.3. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»**

*См. Приложение 2 таблицы 2.1-2.2.*

### **3.4. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»**

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» Баланса отражен аванс по состоянию на 31.12.2020 г., выданный подрядной организации ООО «РУСМЕТМОНТАЖ» в размере 18 385 тыс.руб., на 31.12.2021 г. - 158 тыс.руб. (страхование спецтехники), на 31.12.2022 г. – 61 тыс.руб. (страхование спецтехники)

### **3.5. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»**

*См. Приложение 3 таблицы 3.1-3.2.*

Снижения стоимости запасов на 31.12.2022 года не выявлено. Обесценение стоимости запасов на 31.12.2022 отсутствует.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества, в том числе запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отсутствуют.

Резерв под обесценение запасов не восстанавливался. Уменьшение резерва связано с выбытием запасов, по которым ранее создавался резерв.

При переходе на ФСБУ 5/2019 изменений в показателях отчетности не возникло.

### **3.6. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»**

*См. Приложение 4 таблицы 4.1-4.2.*

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

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. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

### 3.7. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 14 дней.

#### Информация о денежных средствах Общества

Таблица 12  
(тыс.руб.)

| Денежные средства по видам                            | Остаток на текущую отчетную дату | Сумма денежных средств на предыдущую отчетную дату |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|
| Денежные средства                                     |                                  |                                                    |
| в т.ч.:                                               | 1,6                              | 10                                                 |
| - наличные денежные средства                          |                                  |                                                    |
| - безналичные денежные средства                       | 12 764,4                         | 2 367                                              |
| - денежные эквиваленты со сроком погашения до 14 дней | 18 000                           | 51 000                                             |
| <b>Итого</b>                                          | <b>30 766</b>                    | <b>53 377</b>                                      |

### 3.8. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

Таблица 13

#### Информация о прочих оборотных активах (тыс.руб.)

| № п/п | Наименование               | На 31.12.2022г. | На 31.12.2021г. | На 31.12.2020г. |
|-------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1.    | Расходы будущих периодов   | 1 992           | 1 813           | 2 587           |
| 2.    | Недостачи и потери         | 216             | 216             | 216             |
|       | <b>Итого по стр. 1260:</b> | <b>2 208</b>    | <b>2 029</b>    | <b>2 803</b>    |

### 3.9. Расшифровка статьи 1340 «Переоценка внеоборотных активов»

Величина внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2022 г., отраженная в бухгалтерском балансе по строке 1340 составляет 0,00 тыс. руб. Изменение величины добавочного капитала произошло на 31.12.2021 г. в связи с переходом на ФСБУ6.

### 3.10. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

См. Приложение 4 таблица 4.3

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов, отсутствуют.

Срок погашения составляет менее 12 месяцев после отчетной даты, заемные средства отражены в составе краткосрочных.

### 3.11. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

См. Приложение 4 таблицы 4.3-4.4

### 3.12. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства»

Таблица 14

#### Информация об оценочных обязательствах (тыс. руб.)

| Наименование контрагента                                        | Остаток на отчетную дату |               |               |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|---------------|
|                                                                 | На 31.12.20              | На 31.12.2021 | На 31.12.2022 |
| Резерв расходов на гарантийный ремонт и ремонт основных средств | -                        | 35 753        | -             |
| Оценочное обязательство по оплате отпусков                      | 17 424                   | 17 610        | 17 683        |
| <b>ИТОГО</b>                                                    | <b>17 424</b>            | <b>53 361</b> | <b>17 683</b> |

### 3.13. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

#### Выручка по видам деятельности

Таблица 15  
(тыс. руб.)

| № п/п | Наименование деятельности  | Выручка 2021 г.  | Выручка 2022 г.  |
|-------|----------------------------|------------------|------------------|
| 1.    | Промышленное строительство | 4 074 935        | 3 676 676        |
| 2.    | Услуги генподряда          | 106 918          | 154 636          |
| 3.    | Прочие услуги              | -                |                  |
| 4.    | Реализация товара          | -                |                  |
| 5.    | Аренда                     | 42 792           | 76 377           |
|       | <b>Итого</b>               | <b>4 224 645</b> | <b>3 907 690</b> |

#### Затраты по обычным видам деятельности по элементам затрат

Таблица 16

| Наименование показателя        | Код  | за 2022 г. | за 2021 г. |
|--------------------------------|------|------------|------------|
| Материальные затраты           | 5610 | 986 449    | 1 051 504  |
| Расходы на оплату труда        | 5620 | 199 972    | 191 500    |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 61 524     | 59 170     |
| Амортизация                    | 5640 | 25 494     | 12 210     |
| Прочие затраты                 | 5650 | 2 538 869  | 2 505 954  |

|                                                                                           |      |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 3 812 308 | 3 820 337 |
| 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 |           | 25 743    |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 3 812 308 | 3 846 081 |

### 3.14. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблицах 17 и 18.

Таблица 17

#### Прочие доходы (проценты к получению)

(тыс.руб.)

| Вид дохода                              | 2021 год | 2022 год |
|-----------------------------------------|----------|----------|
| Проценты по займам и депозитному вкладу | 5 646    | 9 069    |

#### Прочие доходы

(тыс.руб.)

| Вид дохода                                                 | 2021 год  | 2022 год  |
|------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Возмещение услуг                                           | 126       | 140       |
| Восстановление резерва под обесценение запасов             | 3 194     | 421       |
| Оприходование излишков                                     | 1 605     |           |
| Поступления в возмещение причиненных организации убытков   | 175       |           |
| Изменения СПИ                                              |           | 1 535     |
| Списание кредиторской задолженности                        |           | 2 368     |
| Поступления связанные с списанием ТМЦ (прочее списание)    | 5 591     |           |
| Отклонение в стоимости товаров                             |           | 170 671   |
| Поступления связанные с списанием ТМЦ (прочее списание)    |           | 2 637     |
| Прибыль (убыток) прошлых лет                               |           | 39 210    |
| Реализация ТМЦ (по договорам субподряда)                   | 1 116 019 | 1 204 250 |
| Прочая реализация                                          |           | 35 685    |
| Реализация основных средств                                | 10 592    | 708       |
| Прочие доходы                                              | 5 930     | 5 591     |
| Штрафы, пени, неустойки по договорам хозяйственной деят-ти | 5 911     | -1 266    |
| Реализация металлалома                                     | 14 184    | 6 879     |
| Реализация б/у материалов                                  | 14 341    | 10 794    |
| Восстановлен резерв по гарантийному ремонту                |           | 35 753    |

|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| <b>Итого</b> | <b>1 177 668</b> | <b>1 515 376</b> |
|--------------|------------------|------------------|

Таблица 18

**Прочие расходы (проценты к уплате)**

| Вид расхода       | 2021 год      | 2022 год      |
|-------------------|---------------|---------------|
| Проценты к уплате | <b>11 244</b> | <b>19 479</b> |

**Прочие расходы**

| Вид расхода                                           | 2021 год         | 2022 год         |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Стоимость реализованных ТМЦ (по договорам субподряда) | 1 114 298        | 1 201 758        |
| Резерв сомнительных долгов                            | 12 385           | 5 200            |
| Расходы по реализации основных средств                | 6 588            | 148              |
| Налог на имущество                                    | 2 310            | 2 812            |
| Пени, штрафы, неустойка по хозяйственным договорам    | 6 473            | 858              |
| Убытки прошлых лет                                    | 1 091            | 57 823           |
| Госпошлина                                            | 293              | 191              |
| Расходы банковского обслуживания                      | 16 000           | 12 886           |
| Реализация металлома                                  | 9 317            | 5 098            |
| Возмещение коммунальных услуг (переменная часть)      | 125              | 127              |
| Прочие расходы                                        | 38 577           | 211 252          |
| НДС восстановленный                                   | 875              |                  |
| <b>Итого</b>                                          | <b>1 208 332</b> | <b>1 498 153</b> |

**3.15. Расчеты по налогу на прибыль**

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества, отложенные наложенные активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются, развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в отчете о прибылях и убытках справочно.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

**Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах**

(тыс.руб.)

| Наименование                            | Остаток на предыдущую отчетную дату | Возникло (начислено) за отчетный период | Погашено (списано) за отчетный период | Остаток на отчетную дату |
|-----------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| Отложенные налоговые обязательства (77) | 5 728                               | 846                                     | 9 114                                 | 13 996                   |
| Отложенные налоговые активы (09)        | 448                                 | 22 694                                  | 88                                    | 23 053                   |

**3.16. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах**

Таблица 20

**3.16.1. Арендованные основные средства (в том числе лизинг)**

(тыс. руб.)

| Наименование арендодателя | Стоимость арендованного имущества |               |               |
|---------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|
|                           | на 31.12.2020                     | на 31.12.2021 | на 31.12.2022 |
| ООО «Толедо-Евросервис»   | 38                                | 38            | 200           |
| <b>Итого</b>              | <b>38 665</b>                     | <b>60 898</b> | <b>200</b>    |

Таблица 21

**3.16.2. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов**

(тыс. руб.)

| Наименование дебитора                  | Сумма задолженности |               |               |
|----------------------------------------|---------------------|---------------|---------------|
|                                        | на 31.12.2020       | на 31.12.2021 | на 31.12.2022 |
| ООО «Проектно-инжиниринговая компания» | 42 230              | -             |               |
| Галяутдинов Р.И.                       | -                   | -             |               |
| Гараев Ильнур И.                       | -                   | -             |               |
| ООО «СГ Казань» Филиал АСКО            | -                   | -             |               |
| <b>Итого:</b>                          | <b>42 230</b>       | <b>-</b>      |               |

**3.16.3. Обеспечения полученные**

Таблица 22

(тыс. руб.)

| Виды обеспечений | Стоимость обеспечения |               |               |
|------------------|-----------------------|---------------|---------------|
|                  | на 31.12.2020         | на 31.12.2021 | на 31.12.2022 |
| <b>Итого</b>     | <b>-</b>              | <b>-</b>      | <b>-</b>      |

**3.16.4. Обеспечения выданные**

Таблица 23

(тыс. руб.)

| Контрагенты               | Виды обеспечений | Стоимость обеспечения |               |               |
|---------------------------|------------------|-----------------------|---------------|---------------|
|                           |                  | на 31.12.2020         | на 31.12.2021 | на 31.12.2022 |
| ООО «ПСК «ТАТЭНЕРГОСТРОЙ» | поручительство   | 300 000               |               |               |

|                                                                                 |                |                |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ООО «Авангардэнерго»                                                            | поручительство | 316 063        |                |                |
| Государственное унитарное предприятие Республики Татарстан "Электрические сети" | Банк.гарантия  | 3 786          |                |                |
| АО «Сетевая Компания»                                                           | Банк.гарантия  | 202 245        | 771 539        | 180 438        |
| ПАО «Россети Кубань»                                                            | Банк.гарантия  |                | 133 992        |                |
| ООО "НГТИИ"                                                                     | Банк.гарантия  |                |                | 97 100         |
| <b>Итого</b>                                                                    |                | <b>822 094</b> | <b>905 531</b> | <b>326 898</b> |

В учете предприятия сумма поручительства указана без суммы комиссии банка.

#### **4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету**

##### **4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»**

Обществом в 2021 году внесены изменения в учетную политику в связи с началом применения ФСБУ 5/18 «Запасы», корректировки по статьям бухгалтерской отчетности не производились.

##### **4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»**

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

##### **4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»**

Общество не имеет событий после отчетной даты, подлежащих раскрытию в настоящих пояснениях, за исключением раскрытых выше.

##### **4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»**

В таблице 24 раскрываются условные факты хозяйственной деятельности.

#### **Информация об условных фактах хозяйственной деятельности**

Таблица 24

| <b>Вид условного факта</b>                                                                                   | <b>Примечания</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Организация участвует в судебном разбирательстве                                                             | Нет               |
| Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику            | Нет               |
| Предъявлен иск к поставщику                                                                                  | Нет               |
| Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям | Да                |
| Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности                              | Нет               |
| Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств                                                     | Да                |

|                                           |     |
|-------------------------------------------|-----|
| Обеспечения под собственные обязательства | Да  |
| Риски неисполнения обязательств           | Да  |
| И т.д.                                    | Нет |

#### 4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Связанными сторонами Общества являются:

- ООО ПСК «Татэнергострой» - 90,29% уставного капитал Общества;
- Газетдинов Раиль Фанисович – 9,71% уставного капитала Общества с 07.12.2017 г.
- Кашапов Искандер Анасович – исполнительный единоличный орган общества «СВСЭСС» с 16.07.2018г.
- ООО «Энергия» - директор Газетдинов Раиль Фанисович
- ООО «ИЦ ЭнергоРазвитие» - директор Газетдинов Раиль Фанисович
- ООО УК «Энергоразвитие» - директор Газетдинов Раиль Фанисович.
- ООО «Смартинжиниринг» - учредитель Газетдинов Раиль Фанисович

Со связанными сторонами в 2022 году проводились следующие производственно-хозяйственные операции (таблица 25, таблица 26, таблица 27):

Продажа продукции, товаров и услуг связанным сторонам:

Таблица 25

| Наименование организации        | Товары и услуги                            | За 2021          | За 2022          |
|---------------------------------|--------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                 |                                            | Сумма в тыс.руб. | Сумма в тыс.руб. |
| <b>ООО ПСК «Татэнергострой»</b> |                                            |                  |                  |
|                                 | Аренда транспорта                          | 5 070            | 1 586            |
|                                 | Реализация ТМЦ                             |                  |                  |
|                                 | Выполнены работы по договорам кап. ремонта | 199 902          | 220 621          |
|                                 | работы по договорам кап. строя             |                  |                  |
|                                 | Получены Авансы                            | 60 009           | 67 500           |
| <b>ООО «Смартинжиниринг»</b>    |                                            |                  |                  |
|                                 | Транспортные услуги                        | 8 540            | 6 850            |
|                                 | Аренда помещения                           | 158              | 158              |
|                                 | Аренда транспортного средства              | 302              | 771              |
|                                 | Реализация ТМЦ                             | 4 025            | 62 138           |
|                                 | Услуги по выполнению кап.ремонта субподряд | -                | 1 063            |
|                                 | Услуги по выполнению. Кап.строя субподряд  | -                |                  |
|                                 | Услуги генподряда                          | 1 603            | 136              |
| <b>ООО ИЦ «ЭнергоРазвитие»</b>  |                                            |                  |                  |
|                                 | Аренда транспорта                          | 44               | 48               |
|                                 | Аренда гаража                              | 450              | 0                |
|                                 | Аренда помещения                           | 7 656            | 7 820            |

|                                    |                         |       |     |
|------------------------------------|-------------------------|-------|-----|
|                                    | Реализация ТМЦ          | -     |     |
|                                    | Прочее                  | 388   | 0   |
| <b>ООО УК<br/>«Энергоразвитие»</b> |                         |       |     |
|                                    | Аренда парковочных мест | 231   | 234 |
|                                    | Аренда помещения        | 1 176 | 840 |
|                                    | Аренда оргтехники       | 28    | 33  |
|                                    | Аренда транс.средств    | 858   | 715 |
|                                    | Прочее (агент.договор)  | -     | 43  |

Закупки у связанных сторон товаров, работ и услуг:

Таблица 26

| Наименование организации            | Товары и услуги                                   | За 2021          | За 2022          |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                     |                                                   | Сумма в тыс.руб. | Сумма в тыс.руб. |
| <b>ООО ПСК<br/>«Татэнергострой»</b> |                                                   |                  |                  |
|                                     | Аренда спец.техники                               | 123              | -                |
|                                     | Покупка ТМЦ                                       | 2 460            | 2 118            |
|                                     | Выполнены работы по договорам кап. строй          | 2 528            | 7 997            |
|                                     | Ген.услуги по вып.работам                         |                  |                  |
|                                     | Покупка спецтехники                               |                  |                  |
| <b>ООО<br/>«Смартинжиниринг»</b>    |                                                   |                  |                  |
|                                     | Покупка ТМЦ                                       | 92               | 59 398           |
|                                     | Транспортные услуги                               |                  | 2 735            |
|                                     | претензии                                         | 113              | -                |
|                                     | Услуги по субподряду по выпол. Работам кап.строй  |                  |                  |
|                                     | Услуги по субподряду по выпол. Работам кап.ремонт | 89 177           | 47 895           |
| <b>ООО ИЦ<br/>«ЭнергоРазвитие»</b>  |                                                   |                  |                  |
|                                     | Покупка а/м                                       |                  |                  |
|                                     | Покупка прочих услуг, материалов                  | 1 177            | 60               |
| <b>ООО УК<br/>«Энергоразвитие»</b>  |                                                   |                  |                  |
|                                     | Управление бизнес процессами                      | 5 900            | 8 165            |

**Займы, выданные связанным сторонам таблица 27:**

Таблица 27

|                                        | ООО<br>Энергия | ООО ИЦ<br>ЭнергоРазвитие | ООО<br>«Смартинжинир<br>инг» |
|----------------------------------------|----------------|--------------------------|------------------------------|
| Балансовая задолженность на 01.01.2021 | 64 680         | 12 000                   | 0                            |
| Выдано                                 | -              | 31 000                   | 15 000                       |
| погашено                               | 58 700         | 28 000                   | 15 000                       |
| Валовая задолженность на 31.12.2021    | 5 980          | 15 000                   | -                            |
| Выдано                                 | -              | -                        | -                            |
| Погашено                               | -              | 15 000                   | -                            |
| Валовая задолженность на 31.12.2022    | 5 980          | -                        | -                            |

**Дебиторская и кредиторские задолженности по связанным сторонам:**

Таблица 28

| Наименование<br>организации    | Сальдо задолженности тыс. руб. |     |            |     | Движение денежных потоков тыс. руб. |             |               |         |
|--------------------------------|--------------------------------|-----|------------|-----|-------------------------------------|-------------|---------------|---------|
|                                | 31.12.2021                     |     | 31.12.2022 |     | За 2021 г.                          |             | За 2022 г.    |         |
|                                | Д-т                            | К-т | Д-т        | К-т | поступи<br>ло                       | списан<br>о | поступ<br>ило | списано |
| ООО «ПСК<br>Татэнергострой»    | 65 331                         | -   | 1 785      | -   | 198 468                             | 15 280      | 271 689       | 19 037  |
| ООО ИЦ<br>«ЭнергоРазвитие<br>» | 16 607                         | -   | 1 014      | -   | 36 619                              | 31 798      | 24 099        | 60      |
| ООО «Энергия»                  | 26 748                         | -   | 27 077     | -   | 60 090                              | -           | -             | -       |
| ООО УК<br>«Энергоразвитие<br>» | 4 897                          | -   | 4 291      | -   | 1 908                               | 6 450       | 1 848         | 7 495   |
| ООО<br>«Смартинжинир<br>инг»   | 16 442                         | -   | 12 243     | -   | 28 621                              | 145 046     | -             | 34 717  |

**Движение денежных потоков со связанными организациями:**

Таблица 29

| Наименование организации              | Движение денежных потоков в тыс.руб. |                |                |               |
|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
|                                       | За 2021 г.                           |                | За 2022 г.     |               |
|                                       | поступило                            | списано        | поступило      | списано       |
| <b>По текущей деятельности</b>        | <b>221 695</b>                       | <b>152 574</b> | <b>281 970</b> | <b>57 880</b> |
| ООО «ПСК Татэнергострой»              | 198 468                              | 15 280         | 271 689        | 16 158        |
| ООО ИЦ «ЭнергоРазвитие»               | 7 800                                | 798            | 8 433          | 60            |
| ООО «Энергия»                         |                                      |                |                |               |
| ООО УК «Энергоразвитие»               | 1 908                                | 6 450          | 1 848          | 6 945         |
| ООО «Смартинжиниринг»                 | 13 519                               | 130 046        | 0              | 34 717        |
| <b>По инвестиционной деятельности</b> | <b>104 011</b>                       | <b>46 000</b>  | <b>15 000</b>  |               |
| ООО «ПСК Татэнергострой»              |                                      |                |                |               |
| ООО УК «ЭнергоРазвитие»               |                                      |                |                |               |
| ООО «Энергия»                         | 60 090                               |                | -              | -             |

|                                   |        |        |        |   |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|---|
| ООО ИЦ «ЭнергоРазвитие»           | 28 819 | 31 000 | 15 000 | - |
| ООО «Смартинжиниринг»             | 15 102 | 15 000 | -      | - |
| <b>По финансовой деятельности</b> |        |        |        |   |
| ООО «ПСК Татэнергострой»          |        |        |        |   |
| ООО «ЭнергоРазвитие»              |        |        |        |   |
| ООО «Энергия»                     |        |        |        |   |
| ООО «Смартинжиниринг»             |        |        |        |   |

**Вознаграждения основному управленческому персоналу (руководитель и его заместители)**

Таблица 30

| виды выплат                                | размер вознаграждений, тыс. руб.<br>(в совокупности) |             |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------|
|                                            | за 2021 год                                          | за 2022 год |
| краткосрочные вознаграждения, в том числе: | -                                                    | -           |
| Оплата труда                               | 10 843                                               | 12 265      |
| Отчисления во внебюджетные фонды           | 3 168                                                | 3 620       |
| долгосрочные вознаграждения, в том числе:  |                                                      |             |

**4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»**

Основным видом хозяйственной деятельности общества является выполнение работ по капитальному строительству и ремонту электрических сетей и трансформаторных подстанций. В отчетном периоде общество осуществляло и другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов. В связи с этим информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан и г. Казань, что составляет 99% от общего объема реализации.

**4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»**

Общество не имеет государственной помощи, подлежащей раскрытию в настоящих пояснениях.

**4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»**

У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность.

**4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»**

Общество не является участником совместной деятельности.

#### **4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»**

У Общества отсутствует информация об изменении оценочных показателей.

#### **4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»**

В бухгалтерском учете и отчетности Общества отсутствуют существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.

#### **4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»**

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д. Остаток денежных средств на расчетных счетах на конец отчетного периода – **12 766** тыс. руб.

#### **4.13. Раскрытие информации о капитале**

##### ***Уставный капитал***

Уставный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составил **7 951** тыс. рублей.

##### ***Резервный и добавочный капитал***

Резервный капитал Общества на 31.12.2022 г. составил **1 590** тыс. рублей.

#### **4.14. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»**

Деятельность Общества всегда сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

#### **4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»**

В 2022 году не осуществлялось затрат по незаконченным и неоформленным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, связанных с инновациями и модернизацией производства, в частности, с нанотехнологиями, с повышением энергоэффективности производства, с экологическими новациями и др.

В 2022 году не осуществлялось затрат по модернизации основных средств для совершенствования технологии и организации производства, улучшения качества продукции в ходе модернизации производственного (технологического) процесса, внедрения и освоения новых технологий производства.

В 2022 году не получено государственной помощи, связанной с получением на инновации и модернизацию производства.

В 2022 году не получено займов и кредитов на приобретение (создание) инвестиционных активов в рамках проектов, связанных с инновациями и модернизацией производства.

**4.16. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012  
«О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»**

У Общества отсутствует информация о рисках хозяйственной деятельности.

Директор \_\_\_\_\_ Кашапов И.А.

30.03.2023 г.

