Расчет стоимости чистых активов

Общество с Ограниченной Ответственностью"Самбургские электрические сети"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	35 217	37 240	38 102
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	1 884	1 884
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	42 051	37 148	36 374
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 874	2 120	-
Дебиторская задолженность*	1230	11 876	29 301	28 371
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	58 068	39 987	43 711
Прочие оборотные активы	1260	246	56	79
ИТОГО активы	-	154 332	147 737	148 522
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	43	761	21
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	38 429	31 035	38 103
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 154	1 642	539
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	40 626	33 437	38 664
Стоимость чистых активов	-	113 706	114 300	109 858

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

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Ручкин Анатолий Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	73 151	(37 071)	5 934	(953)	953	(7 891)	-	-	78 132	(44 008)
	5210	за 2019г.	68 490	(30 388)	5 497	(836)	860	(7 543)	-	-	73 151	(37 071)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	39 071	(22 586)	-	-	-	(4 983)	-	-	39 071	(27 569)
	5211	за 2019г.	39 335	(17 860)	-	(264)	214	(5 015)	-	-	39 071	(22 586)
Транспортные средства	5202	за 2020г.	3 176	(2 825)	-	(953)	953	(66)	-	-	2 223	(1 938)
	5212	за 2019г.	3 397	(3 397)	351	(572)	572	-	-	-	3 176	(2 825)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	8 604	(4 334)	-	-	-	(923)	-	-	8 604	(5 257)
	5213	за 2019г.	8 604	(3 410)	-	-	-	(923)	-	-	8 604	(4 334)
Сооружения	5204	за 2020г.	14 654	(6 605)	5 892	-	-	(1 598)	-	-	20 546	(8 204)
	5214	за 2019г.	9 571	(5 288)	5 083	-	-	(1 317)	-	-	14 654	(6 605)
Офисное оборудование	5205	за 2020г.	62	-	42	-	-	(32)	-	-	105	(32)
	5215	за 2019г.	-	-	62	-	-	-	-	-	62	-
Здания	5206	за 2020г.	7 583	(720)	-	-	-	(288)	-	-	7 583	(1 008)
	5216	за 2019г.	7 583	(432)	-	-	-	(288)	-	-	7 583	(720)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	1 160	5 868	-	(5 934)	1 094
	5250	за 2019г.	-	6 657	-	(5 497)	1 160
в том числе: Резервуар РВС 1000 м.куб.	5241	за 2020г.	1 160	(66)	-	-	1 094
	5251	за 2019г.	-	6 243	-	(5 083)	1 160
Резервуар РВС 1000 м.куб. (гсм ооо)	5242	за 2020г.	-	5 892	-	(5 892)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
НОУТБУК Acer Aspire	5243	за 2020г.	-	42	-	(42)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Land Cruiser 120 (Prado)	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	225	-	(225)	-
Автомобиль специальный ЗИЛ 131 НА	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	79	-	(79)	-
Автомобиль УАЗ-390945	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Ноутбук MSI 15.6"	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	62	-	(62)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	836	836	836
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	410
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Ручкин Анатолий Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 _____ Ручкин Анатолий Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	37 148	-	196 213	(191 310)	-	-	X	42 051	-
	5420	за 2019г.	36 374	-	201 902	(201 128)	-	-	X	37 148	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	37 148	-	80 438	(75 536)	-	-	71 542	42 051	-
	5421	за 2019г.	36 374	-	81 905	(81 131)	-	-	68 360	37 148	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	81	(81)	-	-	37	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	102	(102)	-	-	41	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	115 694	(115 694)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	119 895	(119 895)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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) Ручкин Анатолий Михайлович (расшифровка подписи)

5 марта 2021 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	42 591	(13 290)	4 844	2 775	(26 686)	-	1 642	-	-	-	23 524	(11 648)
	5530	за 2019г.	31 432	(3 061)	55 453	-	44 294	-	-	-	-	-	42 591	(13 290)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	39 660	(13 290)	1 206	-	(22 427)	-	1 642	-	-	-	18 439	(11 648)
	5531	за 2019г.	18 684	(3 061)	36 214	-	(15 238)	-	-	-	-	-	39 660	(13 290)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	205	-	563	-	(95)	-	-	-	-	-	672	-
	5532	за 2019г.	223	-	18 044	-	(18 062)	-	-	-	-	-	205	-
Прочая	5513	за 2020г.	2 726	-	3 076	2 775	(4 164)	-	-	-	-	-	4 412	-
	5533	за 2019г.	12 525	-	1 195	-	(10 994)	-	-	-	-	-	2 726	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	42 591	(13 290)	4 844	2 775	(26 686)	-	1 642	X	X	X	23 524	(11 648)
	5520	за 2019г.	31 432	(3 061)	55 453	-	44 294	-	-	X	X	X	42 591	(13 290)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	12 220	12 220	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	11 648	11 684	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	132	132	-	-	-	-
прочая	5543	440	440	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	31 035	38 827	29	(31 462)	-	-	-	-	38 429
	5580	за 2019г.	38 103	28 664	5	(35 737)	-	-	-	-	31 035
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	20 062	35 447	-	(19 956)	-	-	-	-	35 553
	5581	за 2019г.	34 706	20 062	-	(34 706)	-	-	-	-	20 062
авансы полученные	5562	за 2020г.	8 420	240	-	(8 405)	-	-	-	-	256
	5582	за 2019г.	76	8 400	-	(56)	-	-	-	-	8 420
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 449	5	29	(235)	-	-	-	-	1 248
	5583	за 2019г.	1 508	177	5	(241)	-	-	-	-	1 449
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1 104	3 134	-	(2 865)	-	-	-	-	1 373
	5586	за 2019г.	1 813	25	-	(734)	-	-	-	-	1 104
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	31 035	38 827	29	(31 462)	-	X	X	X	38 429
	5570	за 2019г.	38 103	28 664	5	(35 737)	-	X	X	X	31 035

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Ручкин Анатолий Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	67 895	73 953
Расходы на оплату труда	5620	32 760	33 234
Отчисления на социальные нужды	5630	10 457	10 112
Амортизация	5640	7 817	7 543
Прочие затраты	5650	8 664	7 469
Итого по элементам	5660	127 593	132 311
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	127 593	132 311

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

Руководитель _____ Ручкин Анатолий Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

ООО «СЭС»

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 642	6 230	(5 712)	(6)	2 154
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Ручкин Анатолий Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	94	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Ручкин Анатолий Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		71 812	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		71 812	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Ручкин Анатолий Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

35

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «СЭС» за 2020 год

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности за 2019 год по ООО «Самбургские электрические сети», г. Тарко-Сале.

Общество с ограниченной ответственностью «Самбургские электрические сети» (далее ООО «СЭС») было создано и зарегистрировано 12.03.2010г., свидетельство о регистрации коммерческой организации, регистрационный номер №1108911000208 от 12.03.2010г.

Учредители – МУП «Пуровские электрические сети»Доля собственности – 100%. Уставный капитал предприятия составляет 53 735 502,00 (Пятьдесят три миллиона семьсот тридцать пять тысяч пятьсот два) рубля.

Юридический адрес: 629851, РФ, ЯНАО, г. Тарко-Сале, мкр-н Геолог, дом 22.

Основные виды деятельности:

- производство и передача электрической энергии;
- техобслуживание электрооборудования;
- пусконаладочные работы;
- присоединение к электрическим сетям.

Среднесписочная численность работающих в 2020 году составила 29 человек.

Состав Предприятия представлен следующим образом:

Обязательная информация	
Ф.И.О.	**Должность**
Ручкин Анатолий Михайлович	Генеральный директор

Основные положения учетной политики организации

Бухгалтерская отчетность ООО «СЭС» составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- ✓ Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ;
- ✓ Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998г. № 34н;
- ✓ Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ № 4/99 (утвержденную приказом Минфина РФ от 06 июля 1999г. № 43н);
- ✓ Приказа Минфина РФ от 02 июля 2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с действующим законодательством ООО «СЭС» проведена инвентаризация активов и обязательств на основании приказа № 116-БУ от 09 ноября 2020 г. Расхождений между данными бухгалтерского учета и фактическим наличием имущества не выявлено. Обязательства подтверждены актами сверок с контрагентами.

Учетная политика для бухгалтерского учета утверждена приказом №117-БУ от 31.12.2018г.

Сведения об учетной политике организации

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

Положение по учетной политике, применяемой ООО «СЭС» составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Первоначальная стоимость основных средств погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования согласно Классификации основных средств. В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Объекты основных средств, стоимостью менее 40 000 руб., учитываются в составе материально-производственных запасов.

ООО «СЭС» переоценку основных средств не проводит, резерв на ремонт основных средств не создает.

При списании оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. МПЗ в залоге по состоянию на конец отчетного периода не имеется.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой свыше 12 месяцев, погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, списывается единовременно.

Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков создаются в соответствии с правилами, установленными ПБУ 8/2010 в разрезе подразделений.

При расчете резерва отпуска учитываются суммы страховых взносов, приходящиеся на размер предстоящих отпусков.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме.

ООО «СЭС» применяет общую систему налогообложения и является плательщиком налога на прибыль, налога на добавленную стоимость, транспортного налога и других налогов и сборов. При расчете налога на прибыль предприятие применяет балансовый метод.

Налоговый учет ведется на основе данных бухгалтерских регистров, включая справку бухгалтера, в случае необходимости предприятием создается налоговый регистр, с учетом обязательных реквизитов в связи со статьей 313 Налогового Кодекса РФ.

Доходы и расходы для налога на прибыль признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств (метод начисления).

События после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год не имеется.

Частично сохраненные в 2021 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенного влияния на деятельность предприятия не оказывают.

Существенных изменений в деятельности ООО «Самбургские электрические сети» в следующем отчетном году не ожидается.

ООО «Самбургские электрические сети» планирует осуществлять деятельность с получением прибыли, достаточной для соблюдения принципа непрерывности действующего Предприятия.

Предприятие будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения.

Руководство ООО «Самбургские электрические сети» полагает, что ими предпринимаются все необходимые меры для поддержки финансовой устойчивости и роста коммерческой деятельности в следующие годы.

Руководство предприятием полагает что в дальнейшем развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности предприятия в течении ближайших 12 месяцев.

Пересчет, связанный с изменениями законодательства (ПБУ 1/2008).

В соответствием с требованием ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» Предприятием в 2020 году перспективным методом произведен пересчет, связанный с изменением методов учета и учетной политики на сумму 1 166 тыс. руб. (пересчитана сумма резерва по сомнительным долгам (на конец года), как временная разница, в соответствии с изменениями ПБУ 18/02 «Расчеты по налогу на прибыль»). Данная сумма откорректировала финансовый результат (счет 99 «Прибыли и убытки») деятельности предприятия и нашла отражение в строке отчета о финансовых результатах 2412 «Отложенный налог на прибыль».

Сумма пересчета признана несущественной, в соответствии с Учетной политикой «изменение признается существенным, если оно в отдельности или в совокупности приводит к искажению общего итога одноименных показателей (раздела отчетности) более чем на 5 %.», данная сумма не превышает данный показатель.

Налогообложение

Для начисления налога на прибыль ООО «СЭС» применяет метод начисления, учет расходов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02 от 19.11.2002 г.

Исправление ошибок

ООО «СЭС» не применяло в отчетном периоде нормы ПБУ 22/2010 «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» от 28 июня 2010 г..

Запасы

Информация о запасах приведена в таблице 4.1. «Наличие и движение запасов» в приложении к дополнительной информации, сопутствующей бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Дебиторская задолженность

Дебиторской задолженность отражена по строке баланса 1230 "Дебиторская задолженность" – 11 876 тыс.руб.. Состоит из дебиторской задолженности на 31.12.20 года – 23 524 тыс.руб. и созданного резерва по сомнительным долгам на 31.12.20г в сумме – 11 648 тыс.руб.,:

- АО "Ямалкоммунэнерго" - 15 571 тыс.руб.
- Департамент тарифной политики ЖКХ - 2 426 тыс.руб.;
- прочие дебиторы - 5 527 тыс.руб..

Денежные средства

Расшифровка показателей Отчета о движении денежных средств:

Показатель строки 4119 «Прочие поступления» в сумме 65 743 тыс. руб., содержит данные:

- Полученная субсидия – 61 093 тыс. руб.;
- В счет обеспечения контракта – 94 тыс. руб.;
- Пени по хозяйственным договорам, возмещение судебных расходов по решению суда – 3 080 тыс. руб.;
- НДС – 1 476 тыс.руб.

Показатель строки 4129 «Прочие платежи» в сумме (1 351) тыс. руб., содержит данные:

- Услуги банка – (492) тыс. руб.;
- Административный штраф – (180) тыс. руб.;
- Оплата госпошлины – (223) тыс.руб.;
- В счет обеспечения контракта – (187) тыс. руб.;
- Страхование – (268) тыс. руб.;
- Прочие платежи – 1 руб.

Уставный капитал

	Уставный капитал (тыс. руб.)	**Доли, принадлежащие обществу**
На 31 декабря 2018 года	**53 736**	
Увеличение (уменьшение) уставного капитала		
Изменение доли, принадлежащей Обществу		
На 31 декабря 2019 года	**53 736**	
Увеличение (уменьшение) уставного капитала		
Изменение доли, принадлежащей Обществу		
На 31 декабря 2020 года	**53 736**	

Добавочный капитал

Добавочный капитал на 31.12.2020 года составил 64 807 тыс.рублей на 31.12.2019 года составил 64 807 тыс.рублей, на 31.12.2018 составил 63 362 тыс. рублей.

Увеличение добавочного капитала в 2019 году произошло за счет передачи Основных средств от МУП «ПЭС».

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация о наличии на начало года и остатке на конец периода оценочных обязательств, а также об изменениях за период, предоставлена в Таблице 7 Пояснений к балансу.

Резервы по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру:

Из общей суммы оценочных обязательств, резервов:	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Долгосрочные			
Краткосрочные	2 154	1 642	539
ИТОГО	**2 154**	**1 642**	**539**

ООО «СЭС» в бухгалтерском учете создает резерв на оплату отпусков на основании п. 4, п.5. ПБУ 8/2010. Сумма резерва на отпуск на 31 декабря 2020 года составила 2 154 тыс. рублей, на 31 декабря 2019 года составила 1 642 тыс. рублей.

Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2020 года будет использован в первой половине 2021 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2020года.

В случае признания дебиторской задолженности сомнительной предприятие в бухгалтерском учете создает резерв по сомнительным долгам, с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации на основании п. 70 Положения по бухучету N 34н от 29 июля 1998 года. Стоимость резерва по сомнительным долгам на 31 декабря 2020 года составила 11 648 тыс. рублей, на 31 декабря 2019 года составила 13 290 тыс. рублей года.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по строке баланса 1520 "Кредиторская задолженность" – 38 429 тыс.руб.:

АО "Ямалгосснаб" - 34 221 тыс.руб.;
прочие кредиторы - 4 208 тыс.руб..

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру, в тыс. руб.:

	2020 г.	**2019 г.**	**2018 г.**
Страховые взносы – всего	1 130	1 162	983
В том числе			
ФСС			-
Пенсионный фонд	879	913	769
ФФОМС	235	234	204
ФСС (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	16	15	10
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	1 130	1 162	983

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря включает, тыс. руб.:

	2020 г.	**2019 г.**	**2018 г.**
НДС	-	-	-
Налог на доходы физических лиц	-	238	339
Налог на имущество	111	40	180
Транспортный налог	7	9	6
Итого задолженность по налогам и сборам	**118**	**287**	**525**

У общества отсутствует просроченная задолженность по выплате текущей заработной платы сотрудникам, сальдо на конец года по 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» составляет 1 293 тыс. руб., за счет начисленной заработной платы за декабрь которая выплачена в первой половине января 2021 года.

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

Финансовая деятельность

Таблица 1

Выручка по показателям	**тыс. рублей 2020 год**	**тыс. рублей 2019 год**
Производство эл. энергии	64 679	69 396
Техобслуживание эл. оборудования	3 632	8 893
Присоединение к эл. сетям	19	16
Итого выручка	**68 330**	**78 305**

Таблица 2

Себестоимость по показателям	**тыс. рублей 2020 год**	**тыс. рублей 2019 год**
Производство эл. энергии	112 311	114 405
Техобслуживание эл. оборудования	3 297	5 490
Присоединение к эл. сетям	86	
Итого себестоимость	**(115 694)**	**(119 895)**
Показатели	**тыс. рублей 2020 год**	**тыс. рублей 2019 год**
Убыток от реализации	**(47 364)**	**(41 590)**
Проценты к получению		
Прочие доходы, в том числе	**96 131**	**77 894**
реализация МЦ	4	12
субсидия на погашение убытков от применения регулир. тарифов	63 519	71 812
реализация ОС		83
страховое возмещение		
оприходование МТЦ		
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств		50
доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	225	222
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний		
доходы по удержанию с виновного лица		
прибыль прошлых лет		74
начисление пени, штрафы	2 775	236
корректировка реализации		
Госпошлина	295	
неиспользованная сумма резерва		
Резерв по сомнительным долгам	29 313	5 405
Проценты к уплате	**(0)**	**(0)**
Прочие расходы, в том числе	**(33 913)**	**(19 428)**
Соц. выплаты согласно коллективному договору	(672)	(450)
Услуги банка	(492)	(601)
Налоги и сборы	(504)	(291)

Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	(5)	
Отчисления в части несчастного случая		
Возмещение материального ущерба		
Административный штраф, пени	(180)	
Льготный проезд без подтверждающих документов, командировочные расходы		
Списание стоимости реализованных материалов и основных средств	(4)	(60)
Сверхнормативные выбросы загрязняющих веществ, негативное возд. на работу центр. системы водоотведения	0	0
Мат. ущерб по решению суда		
Корректировка реализации		
Определение пригодности ТС к дальнейшей эксплуатации, оценка стоимости недвижимого имущества		
Новогодние расходы (утренник, подарки)	(132)	(92)
Резервы по сомнительным долгам не погашенные в срок, списание задолженности	(27 671)	(15 647)
Убытки прошлых лет	(712)	
Госпошлина, предоставление сведений из ЕГРЮЛ, услуги нотариуса	(223)	(4)
Прочее	(3318)	(2 283)

Предприятие получает из бюджета денежные средства, которые учитываются на балансовом счете 86, в виде субсидии на покрытие убытков от применения регулируемых тарифов. Сумма субсидии за 2020 год 63519 тыс.руб. По результатам финансово-хозяйственной деятельности 2020 года предприятие получило прибыль в размере 2 955тыс. рублей.

Расчет по налогу на прибыль

Таблица 3

Показатели	тыс. рублей 2020 год	тыс. рублей 2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, по *бухгалтерскому чету*	2 955	4 460
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	**591**	892
Постоянные разницы отчетного периода	(10 152)	(2 837)
доходы, не принимаемые для целей налогообложения (восстановленный резерв по сомнительным долгам)	**(1 166)**	(752)
расходы, не принимаемые для целей налогообложения (начислен резерв по сомнительным долгам, прочие расходы, не применяемые для целей налогообложения)	**2 030**	108
Временные разницы отчетного периода	5 832	3697
Налогооблагаемая прибыль (убыток), *налоговый учет*	7 275	3601
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	**1 455**	720

	На 31.12.20	**На 31.12.19**	**Срок погашения**
Сумма отложенного налогового актива	0	1 884	
Сумма отложенного налогового обязательства	43	761	

Изменения оценочных значений

В 2019 году Предприятием были изменены следующие оценочные значения:

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в доходы / (расходы) текущего периода, в тыс. руб.	Влияние на доходы / (расходы), будущих периодов, в тыс. руб.
Резерв по сомнительным долгам	Восстановлен резерв	29 314	1 642
	Создан резерв	27 671	

Изменение оценочного значения – это корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, которая обусловлена появлением новой информации.

На сумму резерва сомнительных долгов, уменьшена величина дебиторской задолженности, показанная по строке 1230 Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 года в размере 11 648 тыс. рублей (на 31.12.2019 г. – 13 290 тыс. руб.). информация о наличии и движении дебиторской задолженности в отчетном периоде представлена в Таблицах 5.1, 5.2 Пояснений к балансу.

Информация о связанных сторонах

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество					
1.	МУП "ПЭС"	г. Тарко-Сале, мкр-н Геолог д. 22	Имеет 100 % общего количества голосов Общества	100%	
Основной управленческий персонал					
1.	Ручкин А.М.	г. Тарко-Сале, ул. Молодежная 17/4	Генеральный директор		

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Дебиторская задолженность	**22**	**2 221**	**0**		
- МУП "ПЭС"	22	2 221	0		
- основного управленческого персонала					
- других связанных сторон					
Резерв по сомнительным долгам	**0**	**0**	**0**		
- основного хозяйственного общества					
- основного управленческого персонала					
- других связанных сторон					
Прочее	**0**	**0**	**0**		
-					
Кредиторская задолженность	**1 001**	**0**	**0**		
-					
Авансы полученные	**0**	**0**	**0**		
-					
Задолженность по кредитам и займам	**0**	**0**	**0**		
-					
Задолженность по вознаграждениям	**0**	**0**	**0**		
- основного хозяйственного общества					
-					

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

	2020 г.	2019 г.
Продажа товаров, работ, услуг	**932**	**6 455**
- Основное хозяйственное общество (МУП "ПЭС")	932	6 455
- основного управленческого персонала		
- других связанных сторон		
Приобретение товаров, работ, услуг	**4 952**	**3 827**
- основного хозяйственного общества	4 952	3 827
- основного управленческого персонала		
- других связанных сторон		
Аренда имущества у связанных сторон		**93**
- основного хозяйственного общества		93
- основного управленческого персонала		
- других связанных сторон		
Предоставление имущества в аренду связанными сторонами	**269**	**266**
- основного хозяйственного общества	269	266
- основного управленческого персонала		
- других связанных сторон		
Финансовые операции, включая займы - полученные от связанных сторон		
- основного хозяйственного общества		
- основного управленческого персонала		
- других связанных сторон		
Финансовые операции, включая займы - выданные от связанных сторон		
- основного хозяйственного общества		0
- основного управленческого персонала		
- других связанных сторон		
Вклады в уставные (складочные) капиталы		
- основного хозяйственного общества		
- других связанных сторон		
Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам		
- основного хозяйственного общества		
- основного управленческого персонала		
- других связанных сторон		
Другие операции		
- основного хозяйственного общества		
- основного управленческого персонала		
- других связанных сторон		
Поступление денежных средств от связанных сторон:	**3 394**	**1 480**
- основного хозяйственного общества	3 394	1 480
Направление денежных средств связанными сторонами:	**3 951**	**901**
- основного хозяйственного общества	3 951	901

Вознаграждения представителей основного управленческого персонала устанавливается в соответствии с Трудовым Кодексом РФ.

Таблица 4

№ п/п	Показатель	2020 г.	2019 г.
1.	Среднемесячная заработная плата сотрудников, руб.	84 106	62 216
2.	Среднемесячная заработная плата управленческого персонала, руб.	158 153	103 352

В течении 2019 и 2018 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

	2020 г.
Краткосрочные вознаграждения в т.ч:	3 812
- оплата труда,	2 196
- начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды,	1 146
- ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде,	470
- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала).	-

Чистые активы

Предприятие производит расчет стоимости чистых активов в соответствии с приказом Министерства финансов РФ от 28 августа 2014 г. № 84н.

Стоимость чистых активов на 31 декабря 2020 года составила 113 706 тыс. рублей, на 31 декабря 2019 года 114 300 тыс. рублей.

Условные обязательства и условные активы

Условных обязательств и условных активов, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, Предприятие не имеет.

Генеральный директор А.М. Ручкин

05.03.2021

Прошито, пронумеровано, скреплено печатью.
Всего на 46 листах.

Подтверждаю