АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ЭКСПЕРТ"

ОФИС: г. Владивосток, ул. Нерчинская, 10, оф. 402
АДРЕС: 690106, г. Владивосток, ул. Нерчинская, 10, оф. 402
ТЕЛ./ФАКС: +7 (423) 242-91-78, 242-78-08
E-mail: office@afexpert.ru Web-site: http://www.afexpert.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «КОММУНЭЛЕКТРОСЕРВИС» за 2021 год

г. Владивосток, 2022 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного общества
«Коммунэлектросервис»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Коммунэлектросервис» (АО «Коммунэлектросервис»), ОГРН 1062505011997, 692442, Приморский край, город Дальнегорск, улица Приморская, 6 А, состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 г.;
- отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 г.;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2021 г.;
  - отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2021 г.;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Коммунэлектросервис» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Коммунэлектросервис» за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, был проведен другим аудитором – Обществом с ограниченной ответственностью «ЭСПЕРТА - АУДИТ» ОРНЗ 11606036545, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности «30» марта 2021 года.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Председатель Совета директоров Акционерного общества «Коммунэлектросервис» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения

о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Председателем Совета директоров аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Е.Ю. Тарасова
Директор аудиторской организации (ОРНЗ 21206003850)

Т.Б. Бурханова
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21206004985)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Эксперт»
(ООО «АФ «Эксперт»),
ОГРН 1022501285894,
690106, Приморский край, г. Владивосток, ул. Нерчинская, 10, офис 402,
ОРНЗ 11206005985.

Дата аудиторского заключения
«02» июня 2022 года

Всего сброшюровано 48 листов

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Коммунэлектросервис"**	по ОКПО	97045127		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2505010540		
Вид экономической деятельность **Передача электроэнергии**	по ОКВЭД 2	35.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Закрытые акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
692442, Приморский край, Дальнегорск г, Приморская ул, д. № 6А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудиторская фирма "Эксперт"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2536047685
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1022501285894

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.1	Основные средства	1150	87 163	78 519	71 124
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	1
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	87 163	78 520	71 124
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.2	Запасы	1210	10 423	9 647	9 047
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.3	Дебиторская задолженность	1230	18 167	16 063	16 219
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	2 904	2 935
5.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	456	1 029	497
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	29 046	29 643	28 698
	БАЛАНС	1600	116 208	108 163	99 823

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
5.5	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	14 765	14 765	14 765
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.6	Переоценка внеоборотных активов	1340	15 920	15 920	15 920
5.6	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	38 212	38 212	11 989
	Резервный капитал	1360	4 802	4 802	4 802
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 085	4 707	30 243
	Итого по разделу III	1300	82 785	78 406	77 720
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.7	Заемные средства	1510	2 884	-	-
5.8	Кредиторская задолженность	1520	27 139	29 756	22 102
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.9	Оценочные обязательства	1540	3 400	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	33 423	29 756	22 102
	БАЛАНС	1700	116 208	108 163	99 822

Руководитель _____ **Зайцев Сергей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Коммунэлектросервис"**	по ОКПО	97045127		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2505010540		
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии**	по ОКВЭД 2	35.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Закрытые акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
6.1	Выручка	2110	177 130	174 684
6.2	Себестоимость продаж	2120	(164 284)	(161 219)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 846	13 465
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	12 846	13 465
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
6.3	Прочие доходы	2340	1 040	1 066
6.3	Прочие расходы	2350	(2 308)	(1 735)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 578	12 796
	Налог на прибыль	2410	(2 502)	(2 623)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(2 502)	(2 623)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 076	10 173

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	9 076	10 173
6.4	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Зайцев Сергей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Коммунэлектросервис"**	по ОКПО	97045127		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2505010540		
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии**	по ОКВЭД 2	35.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Закрытые акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	14 765	-	27 909	4 802	30 243	77 720
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	9 410	9 410
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9 410	9 410
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(5 400)	(5 400)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(5 400)	(5 400)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	26 223	-	(29 546)	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	14 765	-	54 132	4 802	4 707	78 406
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	9 076	9 076
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9 076	9 076
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 698)	(4 698)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(4 698)	(4 698)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	14 765	-	54 132	4 802	9 085	82 785

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	82 785	78 406	77 720

Руководитель _____ Зайцев Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Коммунэлектросервис"**	по ОКПО	97045127		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2505010540		
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии**	по ОКВЭД 2	35.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Закрытые акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	165 613	158 556
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	160 861	158 253
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	4 752	303
Платежи - всего	4120	(156 608)	(155 684)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(55 261)	(69 754)
в связи с оплатой труда работников	4122	(86 585)	(53 180)
процентов по долговым обязательствам	4123	(162)	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 798)	-
прочие налоги	4125	(937)	-
прочие платежи	4126	(10 865)	-
прочие платежи	4129	-	(32 750)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 005	2 872
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(6 763)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 763)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 763)	-

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	94 392	65 471
в том числе: получение кредитов и займов	4311	94 392	65 471
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(97 207)	(67 811)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5 600)	(2 340)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(91 607)	(65 471)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 815)	(2 340)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(573)	532
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 029	497
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	456	1 029
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Зайцев Сергей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	313 532	(235 330)	15 026	(58)	58	(6 443)	-	-	-	328 501	(241 716)
	5210	за 2020г.	302 251	-	14 226	(2 946)	2 946	(5 566)	-	-	-	313 532	(235 330)
в том числе: Сооружения	5201	за 2021г.	114 437	(101 971)	9 076	-	-	(988)	-	-	-	123 514	(102 960)
	5211	за 2020г.	110 424	(101 171)	4 013	-	-	(801)	-	-	-	114 437	(101 971)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	141 658	(95 918)	2 778	-	-	(3 043)	-	-	-	144 436	(98 961)
	5212	за 2020г.	132 867	(93 472)	8 791	-	-	(2 446)	-	-	-	141 658	(95 918)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	23 592	(16 469)	763	-	-	(1 518)	-	-	-	24 355	(17 987)
	5213	за 2020г.	22 986	(14 751)	663	(56)	56	(1 775)	-	-	-	23 592	(16 469)
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	1 581	(835)	2 410	(58)	58	(380)	-	-	-	3 933	(1 157)
	5214	за 2020г.	893	(893)	760	(72)	72	(14)	-	-	-	1 581	(835)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021г.	2 494	(2 469)	-	-	-	(13)	-	-	-	2 494	(2 482)
	5215	за 2020г.	5 311	(5 248)	-	(2 817)	2 817	(38)	-	-	-	2 494	(2 469)
Здания	5206	за 2021г.	29 745	(17 668)	-	-	-	(501)	-	-	-	29 745	(18 168)
	5216	за 2020г.	29 745	(17 176)	-	-	-	(492)	-	-	-	29 745	(17 668)
Земельные участки	5207	за 2021г.	25	-	-	-	-	-	-	-	-	25	-
	5217	за 2020г.	25	-	-	-	-	-	-	-	-	25	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	318	15 087	-	(15 026)	378
	5250	за 2020г.	1 583	12 965	(4)	(14 226)	318
в том числе: Трансформатор ТМГ-100/6-УХЛ1,6/0,4 кВ	5241	за 2021г.	102	-	-	-	102
	5251	за 2020г.	102	-	-	-	102
Шкаф управления наружным освещением УСПД УНО-2	5242	за 2021г.	42	-	-	-	42
	5252	за 2020г.	85	(42)	-	-	42
Маршрутизатор RTR 8A.L.G-2-1 (2 сек)	5243	за 2021г.	45	-	-	-	45
	5253	за 2020г.	90	(45)	-	-	45
Трансформатор ТМГ-160/6-УХЛ1, 6/0,4 кВ, У/Zн-11	5244	за 2021г.	128	-	-	-	128
	5254	за 2020г.	128	-	-	-	128
Щит ВРУ 250А	5245	за 2021г.	-	60	-	-	60
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор в ТП 30	5246	за 2021г.	-	61	-	(61)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор в ТП 40	5247	за 2021г.	-	79	-	(79)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
КТПН т 250/6/0,4 К/К	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
КТПН п 160/6/0,4 2 лин.ввода К/К	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Пункт секционирования ПСС-6-ВВ/ВВР-МКЗП-ПС (ТТ)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Реклоузер-Пункт секционирования столбовой ПСС-10		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ ВЛ6 кВ ф.Бытовой		за 2021г.	-	59	-	(59)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ ВЛ6 кВ ф.Поселок(Тайга)		за 2021г.	-	60	-	(60)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ ВЛ6 кВ ф.Нижний склад		за 2021г.	-	119	-	(119)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№9		за 2021г.	-	23	-	(23)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№7		за 2021г.	-	23	-	(23)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№124		за 2021г.	-	23	-	(23)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№72		за 2021г.	-	23	-	(23)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№14		за 2021г.	-	23	-	(23)	-

		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№18		за 2021г.	-	23	-	(23)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№5		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№61		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№123		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№10		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№8		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№11		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№64		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№12		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№16		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№115		за 2021г.	-	19	-	(19)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ ТП№28		за 2021г.	-	4	-	(4)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ КТПН№110		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка ИКЗ КЛ 6 кВ РП№6		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Замена корпусов КТПН №67		за 2021г.	-	809	-	(809)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Замена корпусов КТПН №147		за 2021г.	-	1 074	-	(1 074)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Монтаж ПСС(реклоузер) на ВЛ-6 кВ ф.Мономахово		за 2021г.	-	990	-	(990)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Монтаж ПСС(реклоузер) на ВЛ-6 кВ ф.Пограничная		за 2021г.	-	820	-	(820)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Монтаж ПСС(реклоузер) на ВЛ-6 кВ ф.ДЭС-1		за 2021г.	-	822	-	(822)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Монтаж ПСС(реклоузер) на ВЛ-6 кВ ф.Поселок		за 2021г.	-	851	-	(851)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Монтаж ПСС(реклоузер) на ВЛ-6 кВ ф.Васьково		за 2021г.	-	921	-	(921)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Реконструкция участка ВЛ 6,0 кВ ф. Поселок от КТПН 53 до 55		за 2021г.	-	4 435	-	(4 435)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Интеллектуальная система(компьютеры)		за 2021г.	-	223	-	(223)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка матрицы ПС "№Рудник"		за 2021г.	-	111	-	(111)	-

		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка системы на ВЛ 0,4 кВ ф.Клуб от КТПН №50		за 2021г.	-	635	-	(635)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка системы на ВЛ 0,4 кВ ф.Кристалл от КТПН 145		за 2021г.	-	780	-	(780)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор в КТПН 145		за 2021г.	-	53	-	(53)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор в КТПН 147		за 2021г.	-	53	-	(53)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор в КТПН 50		за 2021г.	-	53	-	(53)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка системы на ВЛ 0,4 кВ ф.Луговая от ТП 40		за 2021г.	-	361	-	(361)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль УАЗ 390995 (грузовой фургон, № Р760ОТ125)		за 2021г.	-	763	-	(763)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Малогабаритное прожигающее устройство МПУ-3 "Феникс"		за 2021г.	-	603	-	(603)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Шестерня поворота люльки		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	93	(93)	-	-	-
КТПН т 160/6/0,4 К/К		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	338	(338)	-	-	-
КТПН 250/6/0,4 киоскового типа Проходная		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	417	(417)	-	-	-
Трансформатор ТМГ- СЭЩ-630/10-11- УХЛ1		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	250	(250)	-	-	-
Камера КСО-366 3Н (наружной установки) РПО		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	80	(80)	-	-	-
КТПН п 250/6/0,4 2 лин.ввода К/К		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
КТПН т 100/6/0,4 К/К		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
КТПН п 400/6/0,4 2 лин.вводов К/К		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кабель оптико-волоконный		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Пункт секционирования столбовой ПСС-ЭТМ_2 14N11911		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Гидравлический насос		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Пункт секционирования столбовой ПСС-10-12,5/630 УХЛ 1 с РЛНД-10/630 с ПРНЗ-10		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Пункт секционирования ПСС-10-У-1/ВВР-МКЗП-Микро		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Двигатель J3 Kia Bongo III 2.9л Euro IV		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
База Сервера DELL		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Процессор Intel Xeon E5-2640v3		за 2021г.	-	-	-	-	-

		за 2020г.	-	-	-	-	-
Радиатор Dell R630		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Оперативная память 32GB DDR4		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Блок питания Dell		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Салазки Dell		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Диск SSD 960GB Intel D3-S4510 SATA NEW		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Модернизация Автомобиля ISUZU FORWARD JASTON (с подъемной корзиной, № Р099ОМ125)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	391	-	(391)	-
Модернизация оборудования ТП № 112 "Рудная"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	250	-	(250)	-
Модернизация эл.оборудования ТП № 46		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	80	-	(80)	-
Модернизация (ремонт) KIA BONGO (№ С436АЕ)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	172	-	(172)	-
Замена КТПН 104 Техснаб		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	417	-	(417)	-
Модернизация Экскаватор-погрузчик на колесном ходу NEW HOLLAND B115B (№ ВТ5307)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	99	-	(99)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ КТПН 38 "Лесэкс"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ КТПН 182 "Аэропорт"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ КТПН 188 "Взлетная"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ КТПН 107 "9-ый км"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ КТПН 135 "СТМ"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ КТПН 137 "Северная"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ ТП 4 "Березка"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ ТП 60 "Пивзавод"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ ТП 62 "Автобаза"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ ТП 121 "ГРЭ"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ ТП 130 "Пушкинская"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ ТП 134 "РСЦ"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ ТП 141 "Строительная"		за 2021г.	-	-	-	-	-

		за 2020г.	-	14	-	(14)	-	
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ КТПН 2 "8-ой км"		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-	
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ КТПН 6 "Южная"		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-	
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ ТП 3 "Экспедиция"		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-	
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ РП 2 "Телецентр"		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-	
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ РП 8 "Телецентр"		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-	
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ РП 10 "Кирзавод"		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	14	-	(14)	-	
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ КТПН 171 "Приморская"		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	25	-	(25)	-	
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ РП 1 "ТЭЦ"		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	55	-	(55)	-	
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ ф.Бытовой		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	16	-	(16)	-	
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ ф.ДМС		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	16	-	(16)	-	
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ ф.Кирзавод		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	16	-	(16)	-	
Установка на КЛ 6кВ ИКЗ ф.Телевышка		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	16	-	(16)	-	
СЕРВЕР МАТРИЦА		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	595	-	(595)	-	
Замена комплектных трансформаторной подстанции КТПН 58		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	491	-	(491)	-	
Замена комплектных трансформаторной подстанции КТПН 52		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	709	-	(709)	-	
Замена комплектных трансформаторной подстанции КТПН 50		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	708	-	(708)	-	
Замена комплектных трансформаторной подстанции КТПН 6		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	745	-	(745)	-	
Замена комплектных трансформаторной подстанции КТПН 92		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	776	-	(776)	-	
Замена комплектных трансформаторной подстанции КТПН44		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	711	-	(711)	-	
Замена комплектных трансформаторной подстанции КТПН 76		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	792	-	(792)	-	
Замена комплектных трансформаторной подстанции КТПН 43		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	705	-	(705)	-	
Замена комплектных трансформаторной подстанции КТПН 51		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	519	-	(519)	-	
Замена комплектных трансформаторной подстанции КТПН 29		за 2021г.	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	-	473	-	(473)	-	
Замена однофазных и трехфазных счетчиков ЦРП		за 2021г.	-	-	-	-	-	

40		за 2020г.	-	59	-	(59)	-
Замена однофазных счетчиков КТПН 176		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	7	-	(7)	-
Замена однофазных счетчиков КТПН 68		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	7	-	(7)	-
Установка маршрутизатора ТП 59		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	44	-	(44)	-
Установка маршрутизатора ЦРП 40		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	49	-	(49)	-
Установка маршрутизатора КТПН 169		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	44	-	(44)	-
Установка маршрутизатора КТПН 178		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	44	-	(44)	-
Установка маршрутизатора КТПН 6		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	44	-	(44)	-
Установка маршрутизатора КТПН 176		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	50	-	(50)	-
Установка маршрутизатора ТП 119		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	50	-	(50)	-
Установка маршрутизатора КТПН 68		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	50	-	(50)	-
Монтаж реклоузера на ВЛ 6кВ ф. Бытовой		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	640	-	(640)	-
Монтаж реклоузера на ВЛ 6кВ ф. Детсад		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	641	-	(641)	-
Монтаж реклоузера на ВЛ 6кВ ф. Больница		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	638	-	(638)	-
Монтаж реклоузера на ВЛ 6кВ ф. Транспортный		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	638	-	(638)	-
Монтаж реклоузера на ВЛ 6кВ ф. Гостиница		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	641	-	(641)	-
Монтаж реклоузера на ВЛ 6кВ ф. Западный		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	652	-	(652)	-
Монтаж оборудования КТПН № 191		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	110	-	(110)	-
Монтаж оборудования КТПН № 192		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	354	4	(350)	-
Монтаж оборудования КТПН № 194		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	110	-	(110)	-
Монтаж оборудования КТПН № 197		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	110	-	(110)	-
Модернизация оборудования ТП № 21		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	42	-	(42)	-
СЕРВЕР БУХГАЛТЕРИЯ компл. из 2 шт. (Япония, 01.04.2020г.)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	164	-	(164)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	13 661	11 995
в том числе: ВЛ-6КВ. Ф.Бытовой	5261	59	640
ВЛ-6КВ. Ф.Васьково	5262	921	-
ВЛ-6КВ. Ф.ДЭС	5263	822	-
ВЛ-6КВ. Ф.Мономахово	5264	990	-
ВЛ-6КВ. Ф.Нижний склад	5265	119	-
ВЛ-6КВ. Ф.Пограничная	5266	820	-
ВЛ-6КВ. Ф.Поселок	5267	5 346	-
Оборудование КТПН 110 Прямая	5268	12	-
Оборудование КТПН 147 Садовая	5269	1 074	-
Оборудование КТПН 67 Ореховая		809	-
Оборудование ТП 5 " ДМС "		12	-
Оборудование ТП 7 " Набережная "		23	-
Оборудование ТП 8 " Перешеек "		12	-
Оборудование ТП 9 " ТУ 39 "		23	-
Оборудование ТП 10 "Пионерская "		12	-
Оборудование ТП 11 " Проспект "		12	-
Оборудование ТП 12 " Кристалл "		12	-
Оборудование ТП 14 " Осипенко "		23	-
Оборудование ТП 16 " Детсад "		12	-
Оборудование ТП 18 " Гостиница "		23	-
Оборудование ТП 28 " 9 школа "		4	-
Оборудование ТП 61 " Октябрьская "		12	-
Оборудование ТП 64 " Юбилейная "		12	-
Оборудование ТП 72 "Западная "		23	-
Оборудование ТП 115 Северянка		19	-
Оборудование ТП 123 Восточная		12	-
Оборудование ТП 124 Ключевская		23	-
РП № 15 6кВ		12	-
СЕРВЕР МАТРИЦА инвест. (24.12.2020г.)		2 410	-
Оборудование КТПН 176 Синий мост		-	57
Экскаватор-погрузчик на колесном ходу NEW HOLLAND B115B (№ ВТ5307)		-	99
Оборудование КТПН 171 Приморская		-	25
Оборудование КТПН 178 Перекресток		-	44
Оборудование КТПН 182 Аэропорт		-	28
Оборудование КТПН 169 Ильченко		-	44
Автомобиль ISUZU FORWARD JASTON (с подъемной корзиной, № Р099ОМ125)		-	391
Автомобиль KIA BONGO III (грузовой/бортовой, № С436 АЕ125)		-	172
ВЛ-6КВ. Ф.Больница		-	638
ВЛ-6КВ. Ф.Гостиница		-	641

ВЛ-6КВ. Ф.Детсад		-	641
ВЛ-6КВ. Ф.Западный		-	652
ВЛ-6КВ. Ф.Транспортный		-	638
КЛ-6 КВ Ф. 13 БЫТОВОЙ		-	16
КЛ-6 КВ Ф. 13 ТЕЛЕЦЕНТР		-	28
КЛ-6 КВ Ф. 17 КИРЗАВОД		-	30
КЛ-6 КВ Ф. 2 ТЕЛЕВЫШКА		-	16
КЛ-6 КВ Ф. 7 ДМС		-	16
КЛ-6 КВ Ф. 9 ТЭЦ		-	55
Оборудование КТПН 104 Техснаб		-	417
Оборудование КТПН 107 9км		-	14
Оборудование КТПН 135 СТМ		-	14
Оборудование КТПН 137 Северная		-	14
Оборудование КТПН 2 8км		-	14
Оборудование КТПН 29 "Берзинская"		-	473
Оборудование КТПН 38 Лесэкс		-	14
Оборудование КТПН 43 Мономахово		-	705
Оборудование КТПН 44 Жигало		-	711
Оборудование КТПН 50 Пограничная		-	708
Оборудование КТПН 51 Первомайская		-	519
Оборудование КТПН 52 Смычка		-	709
Оборудование КТПН 58 Тигровая		-	491
Оборудование КТПН 6 Южная		-	803
Оборудование КТПН 68 Лесхоз		-	57
Оборудование КТПН 92 Светлый ключ		-	776
Оборудование ЦРП 40 Матросова		-	108
Оборудование ТП 3 "Экспедиция"		-	14
Оборудование ТП 4 "Березка"		-	14
Оборудование ТП 21 " Заводоуправление "		-	42
Оборудование ТП 46 " Плавзавод "		-	80
Оборудование ТП 59 " Горсеть "		-	44
Оборудование ТП 60 " Пивзавод "		-	14
Оборудование ТП 74 "Кирзавод"		-	14
Оборудование ТП 112 Рудная		-	250
Оборудование ТП 119 Рабочая		-	50
Оборудование ТП 121 ГРЭ		-	14
Оборудование ТП 130 Пушкинская		-	14
Оборудование ТП 134 РСУ		-	14
Оборудование ТП 141 Строительная		-	14
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Зайцев Сергей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	2 904	-	-	2 904	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	2 935	-	-	31	-	-	-	-	2 904
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Зайцев Сергей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	9 647	-	9 647	191 483	(190 708)	-	-	X	10 423	-	10 423
	5420	за 2020г.	9 047	-	9 047	180 625	(180 024)	-	-	X	9 647	-	9 647
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	9 647	-	9 647	26 134	(25 358)	-	-	18 958	10 423	-	10 423
	5421	за 2020г.	9 047	-	9 047	18 931	(18 331)	-	-	14 500	9 647	-	9 647
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	165 350	(165 350)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	161 693	(161 693)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Зайцев Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 апреля 2022 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	16 063	-	5 022	-	(3 258)	-	-	-	340	-	18 167	-
	5530	за 2020г.	16 219	-	1 891	-	(2 826)	(11)	-	-	-	37	16 063	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	12 233	-	4 211	-	(804)	-	-	-	-	-	15 640	-
	5531	за 2020г.	12 226	-	920	-	(902)	(11)	-	-	-	-	12 233	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	921	-	340	-	(431)	-	-	-	-	-	829	-
	5532	за 2020г.	1 284	-	403	-	(766)	-	-	-	-	-	921	-
Прочая	5513	за 2021г.	2 974	-	407	-	(2 022)	-	-	-	340	-	1 699	-
	5533	за 2020г.	3 528	-	567	-	(1 158)	-	-	-	-	37	2 974	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	16 063	-	5 022	-	(3 258)	-	-	X	340	-	18 167	-
	5520	за 2020г.	16 219	-	1 891	-	(2 826)	(11)	-	X	-	37	16 063	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	29 756	82 509	216	(103 086)	-	-	340	-	27 139
	5580	за 2020г.	22 102	73 548	179	(70 178)	(10)	-	-	37	29 756
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	5 998	11 511	-	(873)	-	-	-	-	16 636
	5581	за 2020г.	9 291	1 050	-	(4 343)	-	-	-	-	5 998
авансы полученные	5562	за 2021г.	194	131	-	(18)	-	-	-	-	308
	5582	за 2020г.	131	171	-	(98)	(10)	-	-	-	194
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	12 328	(51)	54	(2 861)	-	-	330	-	9 800
	5583	за 2020г.	9 033	3 339	117	(161)	-	-	-	-	12 328
кредиты	5564	за 2021г.	-	94 492	162	(91 769)	-	-	-	-	2 884
	5584	за 2020г.	-	65 471	62	(65 533)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	11 391	6	-	(7 567)	-	-	10	-	3 840
	5586	за 2020г.	7 879	3 518	-	(43)	-	-	-	37	11 391
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	29 756	106 089	216	(103 086)	-	X	340	-	27 139
	5570	за 2020г.	22 102	73 548	179	(70 178)	(10)	X	-	37	29 756

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ **Зайцев Сергей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	18 588	15 852
Расходы на оплату труда	5620	60 302	62 297
Отчисления на социальные нужды	5630	17 682	18 005
Амортизация	5640	6 443	5 566
Прочие затраты	5650	61 269	59 499
Итого по элементам	5660	164 284	161 219
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	164 284	161 219

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

Руководитель _____ Зайцев Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе: на оплату отпусков	5701	-	3 400	-	-	3 400

Руководитель _____ **Зайцев Сергей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

5 апреля 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «Коммунэлектросервис»

1. Содержание

1. Содержание 2
2. Общие сведения 3
2.1. Описание Общества 3
2.2. Информация о реестродержателе и аудиторе 4
2.3. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2021 года 4
2.4. Информация о существенных событиях 5
3. Учетная политика 5
3.1. Основа составления 5
3.2. Основные средства и незавершенное строительство 5
3.3. Финансовые вложения 5
3.4. Материально-производственные запасы 6
3.5. Порядок учета расчетов 6
3.6. Капитал и резервы 7
3.7. Кредиты и займы полученные 7
3.8. Признание доходов 7
3.9. Признание расходов 7
3.10. Оценочные обязательства 8
3.11. Формирование отчета о движении денежных средств 8
3.12. Изменения в учетной политике на 2021год 8
4. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам (если применимо) 8
5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса 8
5.1. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса) 8
5.2. Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса) 9
5.3. Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса) 9
5.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса): 10
5.5. Уставный капитал (статья 1310 Бухгалтерского баланса): 10
5.6. Добавочный капитал (статьи 1340 и 1350 Бухгалтерского баланса) 10
5.7. Кредиты и займы (статьи 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса) 10
5.8. Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса) 11
5.9. Оценочные обязательства (статья 1540 Бухгалтерского баланса) 11
6. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах 12
6.1. Доходы по обычным видам деятельности (статья 2110 Отчета о финансовых результатах) 12
6.2. Расходы по обычным видам деятельности 12
6.3. Прочие доходы и расходы (статьи 2340 и 2350 Отчета о финансовых результатах) 13
6.3.1. Состав прочих доходов (статья 2340 Отчета о финансовых результатах) 133
6.3.2. Состав прочих расходов (статья 2350 Отчета о финансовых результатах) 13
6.4. Прибыль на акцию (статьи 2900, 2910 Отчета о финансовых результатах) 13
7. Пояснения к существенным статьям Отчета о движении денежных средств (если существенно) 14
Состав прочих платежей (строка 4129 Отчета о движении денежных средств) 14
8. Расчеты со связанными сторонами 14
9 Информация о рисках хозяйственной деятельности 14
10. Условные обязательства, условные активы, обеспечения 15
10.1. Обеспечения обязательств и платежей 15
10.2. Существующие и потенциальные иски 16
11.Непрерывность деятельности 16
12.Информация о прекращении деятельности 15

2. Общие сведения

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Коммунэлектросервис» за 2021год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете «от 06 декабря 20111 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 года , а также Положения по учетной политике , утвержденного приказом «8-бух» от 31.12.2020 года.

2.1. Описание Общества

Полное фирменное наименование организации:

На русском языке – Акционерное общество «Коммунэлектросервис»

Сокращенное наименование организации:

На русском языке – АО «Коммунэлектросервис»

Сведения об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме организации:

Текущее наименование введено: 14.07.2016 г.

Сведения о государственной регистрации Сокращенное наименование организации:

Дата государственной регистрации эмитента:26.06.2006 г.
Свидетельство постановки на учет серия 25 №004012308
Орган, осуществивший государственную регистрацию: МИФНС №6 по Приморскому краю.
Основной государственный регистрационный номер: 1062505011997 присвоен МИФНС №6 по Приморскому краю от 26.06. 2006 года. Свидетельство серии 25 №002636968.

Идентификационный номер налогоплательщика организации:

2505010540

Отраслевая принадлежность организации:

По Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД):
35.12 Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям

Место нахождения, почтовый адрес организации и контактные телефоны:

Место нахождения: 692442, Приморский край, г. Дальнегорск, ул. Приморская, 6А.
Почтовый адрес: 692442, Приморский край, г. Дальнегорск, ул. Приморская, 6А.
Тел/факс.: (423) 73-28629.
Адрес электронной почты: dlg.kes@yandex.ru

Акционерами общества являются физические лица .

Численность персонала организации по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 90 человек ,на 31 декабря 2021 года – 90 человек, среднегодовая численность работающих за отчетный период составила – 90 человек.

Основными видами деятельности организации в соответствии с Уставом являются:

- Оказание услуг по передаче электрической энергии;
- Оказание услуг по распределению электрической энергии;
- Оперативно-диспетчерское управление и соблюдение режимов энергоснабжения;

Организация не имела в отчетном периоде филиалов и представительств.

2.2. Аудитор Организации

ООО «Аудиторская фирма «Эксперт»

690106, Приморский край, г. Владивосток, ул. Нерчинская д.10 офис 402

2536047685/253601001

(423) 242-91-78, 8-914-7914-715

office@afexpert.ru

2.3. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2021 года

Директор - Зайцев Сергей Викторович, избран на год на основании протокола совета директоров от 03.06.2020 года. Полномочия директора пролонгируются ежегодно решением совета директоров. Очередное продление было на основании протокола от 01.07.2021 года.

В состав Совета директоров Организации входят:

1. Южакова Валентина Игоревна
2. Морозова Анна Владимировна
3. Морозов Сергей Николаевич
4. Филиппов Валерий Владимирович
5. Кривошеин Борис Леонидович

В состав Ревизионной комиссии входят:

1. Батранина Валентина Николаевна
2. Павлинова Светлана Михайловна
3. Масалова Валентина Егоровна

2.4. Информация о существенных событиях

Нет

3. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Организации подготовлена на основе учетной политики, основными положениями которой являются следующие:

3.1. Основа составления

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» (в действующей редакции) и Положением «По ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ №34н от 29 июля 1998 года (в действующей редакции), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021_год была подготовлена в соответствии указанными Законом и положениями.

3.2. Основные средства и незавершенное строительство

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, земельные участки, машины и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в оказании услуг и производстве продукции, для управленческих нужд Общества либо для предоставления за плату во временное владение и/или пользование, от использования которых Общество намерено получить экономические выгоды.

В отношении учета основных средств применяются нормы Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 30 марта 2001 года № 26н и Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных Приказом Министерства Финансов РФ от 13 октября 2003 № 91н.

Общество не проводит переоценку основных средств. [в зависимости от порядка учета]

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей (без НДС) за единицу отражаются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Стоимость таких активов списывается в расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию и признается материальными расходами.

Затраты на проведение ремонта объектов основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности того отчетного периода, к которому они относятся. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

3.3. Финансовые вложения

В отношении учета финансовых вложений применяются нормы Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 10 декабря 2002 года № 126н.

Финансовыми вложениями Общество признает инвестиции в ценные бумаги, в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы и т.п., в отношении которых у Общества существует уверенность, что в дальнейшем эти инвестиции будут приносить Обществу экономические выгоды (доход) в форме процентов, дивидендов, прироста их стоимости либо в ином виде.

Общество разделяет финансовые вложения на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от ожидаемого срока погашения или продажи.

Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, классифицируются Обществом как денежные эквиваленты.

К денежным эквивалентам Общество относит:

- долговые ценные бумаги кредитных организаций, срок погашения которых не превышает 30 дней с момента приобретения,
- открытые в кредитных организациях депозитные вклады до востребования или со сроком погашения не более 30 дней с момента открытия.

3.4. Материально-производственные запасы

В отношении учета материально-производственных запасов применяются нормы ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержденный приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н. Материально-производственные запасы (сырье, материалы, товары, готовая продукция) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Формирование фактической себестоимости запасов производится без использования балансовых счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости единицы по каждому месту хранения. Средняя стоимость единицы запасов определяется методом скользящей оценки исходя из остатка запасов на начало месяца и всех поступлений до момента отпуска (списания) запасов.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе за вычетом резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов.

3.5. Порядок учета расчетов

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в бухгалтерской отчетности с учетом НДС, подлежащего уплате в бюджет, и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок).

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам.

В состав резерва по сомнительным долгам включается дебиторская задолженность по расчетам за реализованные товары, работы, услуги и иные обязательства, не погашенные в сроки, установленные

договором и не обеспеченные соответствующими гарантиями. Создание резерва по сомнительным долгам производится по результата инвентаризации дебиторской задолженности.

Обществом принят следующий порядок расчета резерва по сомнительным долгам:

- По задолженности со сроком возникновения более 1 года резерв создается в размере 100% от суммы задолженности;
- В отношении задолженности, по которой компания владеет информацией, свидетельствующей о том, что данная задолженность с наибольшей вероятностью не будет погашена в сроки, оценочное обязательство создается в размере 100%. Примерами таких свидетельств являются: ликвидация, банкротство должника.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

3.6. Капитал и резервы

Собственный капитал Общества состоит из уставного капитала, добавочного капитала, резервного капитала и нераспределенной прибыли.

Общество не создает фонды за счет прибыли, остающейся в его распоряжении, за исключением случаев, когда создание таких фондов предусмотрено законодательством или учредительными документами Общества. В этом случае порядок их создания и использования определяется на основании решения Общего собрания акционеров.

Дивиденды к выплате признаются обязательством и уменьшают собственный капитал на отчетную дату, если объявлены до отчетной даты включительно. Дивиденды к выплате, объявленные после отчетной даты, не начисляются и раскрываются в отчетности как события после отчетной даты.

3.7. Кредиты и займы полученные

В отношении учета кредитов и займов применяются нормы Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 года № 107н.

Для целей составления бухгалтерской отчетности заемные средства разделяются на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от срока обращения (погашения). Общество отражает находящиеся в его распоряжении заемные средства, срок обращения (погашения) которых на отчетную дату не превышает 12 месяцев в составе краткосрочной задолженности. Заемные средства, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев после отчетной даты отражаются в составе долгосрочной задолженности.

3.8. Признание доходов

Доходы отражаются по методу начисления, то есть по мере оказания услуг независимо от времени оплаты и даты поступления денежных средств, и отражаются в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99),утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ от 06 мая 1999 года №32н.

3.9. Признание расходов

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ от 6 мая 1999 года №33н.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

3.10. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного приказом Минфина России от 13 декабря 2010 года № 167н.

Общество создает резерв по оценочным обязательствам по предстоящим расходам:

- по оплате отпусков и вознаграждений работников;

3.11. Формирование отчета о движении денежных средств

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Свернуто представлены следующие денежные потоки:

- денежные потоки, связанные с осуществлением агентских услуг (за исключением оплаты агентского вознаграждения);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещение из нее.

3.12. Изменения в учетной политике на 2021 год по сравнению с 2020 годом

Изменения в учетную политику на 2021 год внесены в связи с вступлением в действие приказа Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180 устанавливающего федеральный стандарт бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019).

3.13. Изменения в учетной политике на 2022 год по сравнению с 2021 годом

Результаты альтернативного перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отразятся в бухгалтерской отчетности за 2022 год в виде корректировки сальдо на 31 декабря 2021 г.
Результаты альтернативного перехода на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» отразятся в бухгалтерской отчетности за 2022 год в виде корректировки сальдо на 31 декабря 2021 г.

4. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам не производились.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

5.1. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

Основные средства в эксплуатации

Информация об изменении первоначальной стоимости основных средств и сумм накопленной амортизации по группам основных средств представлена в таблице 2 пояснений.

Переоценка основных средств в 2021году не проводилась.

Имущество в залог не передавалось.

Капитальные вложения

Расшифрованы в пояснениях 2 к бухгалтерскому балансу

Незаконченные капитальные вложения Общества состоят из стоимости оборудования, предназначенного для монтажа электрооборудования.

5.2. Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

Структура запасов по состоянию на отчетные даты представлена следующим образом:

в тыс.руб.

Группа запасов	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Материалы для текущего ремонта	8635	8031
ГСМ	55	60
Запасные части	1476	1340
Хозяйственный инвентарь	170	151
Специальная одежда	87	65
Итого:	**10423**	**9647**

У Общества отсутствуют материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, соответственно резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Принадлежащие Обществу запасы не обременены залогом.

5.3.Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

в тыс.руб.

Вид задолженности	**Всего**	**Резерв по сомнительным долгам**	**Задолженность,за вычетом резерва по сомнительным долгам**
На 31.12.2021	**18167**	0	**18167**
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	12737	0	12737
в т.ч. основной покупатель			
ПАО ДЭК	11359		
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	829		829

в т.ч.			
АО "ДРСК"	98		
ООО "ДАЛЬНЕГОРСКИЙ АСФАЛЬТ "	198		
АО "ННК-Приморнефтепродукт"	233		
Расчеты по налогам и сборам	527		527
Прочая	4074	0	4074
в т.ч.			
Договор цессии	2901		
Займы сотрудникам	530	0	

По состоянию на 31.12.2020 г. и на 31.12.2021г. организация не имеет просроченной и сомнительной к получению дебиторской задолженности. В связи с этим резерв по сомнительным долгам не формируется.

5.4 Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса):

Информация о денежных эквивалентах приведена ниже:

в тыс.руб.

Вид задолженности	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Денежные средства в кассе	99	45
Денежные средства на банковских счетах	357	984
Денежные эквиваленты		
Итого:	**456**	**1029**

5.5. Уставный капитал (статья 1310 Бухгалтерского баланса):

По состоянию на 31 декабря 2021года и 31 декабря 2020 года уставный капитал составляет 14765 тысяч рублей и состоит из 77023 обыкновенных акций номинальной стоимостью 191,70 копеек каждая.

5.6. Добавочный капитал (статьи 1340 и 1350 Бухгалтерского баланса)

Величина добавочного капитала Общества на 31 декабря 2021года составляет 54132 тыс.рубля в том числе переоценка основных средств 15920 тыс.рублей.

5.7. Кредиты и займы (статьи 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса)

Информация о задолженности Общества по действующим кредитным договорам и договорам займа представлена в таблице:

Кредиты банков, всего:		Долгосрочные	Краткосрочные
Займы, всего:		0	2884
Овердрафт сроком на год с 06.12.2021	ПАО СКБ Приморья «Примсоцбанк»	0	2884

Сумма уплаченных процентов составила в 2021 году 162 тыс.рублей (в 2020 году: 62 тыс.рублей).

5.8. Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

тыс.руб.

Вид задолженности	31.12.2021	31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	**16580**	**5769**
в т.ч.		
АО "ДРСК"	1594	2062
АПАО "ДЭК"	4453	660
ПАО "ФСК ЕЭС"	10314	2683
Авансы полученные от покупателей и заказчиков	369	234
Расчеты с бюджетом	9737	12287
Расчеты с персоналом	56	6812
Прочая кредиторская задолженность	397	4654
Итого:	**27139**	**29756**

5.9. Оценочные обязательства (статья 1540 Бухгалтерского баланса)

В составе оценочных обязательств отражены резервы предстоящих расходов по текущим обязательствам Общества, которые будут использованы в течение следующего отчетного периода и включают в себя:

в тыс.руб.

Вид резерва	31.12.2021	31.12.2020
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	3400	0

6. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

6.1. Доходы по обычным видам деятельности (статья 2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручка от оказания услуг, выполнения работ (за минусом косвенных налогов) составила:

в тыс.руб.

Статья	2021	2020
Передача электроэнергии	171462	172202
Технологическое присоединение	645	266
Уличное освещение	3875	1014
Услуги на сторону	1148	1202
Итого:	**177130**	**174684**

6.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав себестоимости (статья 2120 Отчета о финансовых результатах)

Расшифровка расходов на продажу продукции, товаров, оказание услуг, выполнение работ (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) представлена в таблице:

тыс.руб

Элементы затрат	2021	2020
Затраты на оплату труда	60301	62615
Отчисления на социальные нужды	17682	18005
Амортизация основных средств и доходных вложений в материальные ценности	6443	5566
Услуги по передаче электрической энергии	52490	49912
Материалы	14398	13042
Имущественные налоги	782	840
Охрана труда	1031	679
Коммунальные услуги	1953	3047
ГСМ	2018	2420
Прочие	9139	5093
Итого:	**164284**	**161219**

6.3. Прочие доходы и расходы (статьи 2340 и 2350 Отчета о финансовых результатах)

6.3.1. Состав прочих доходов (статья 2340 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	**2021**	**2020**
Прочие доходы	**1040**	**1066**
в т.ч. материалы с производства	792	488
Оприходованы излишки материалов	188	569
Прочее	60	9

6.3.2. Состав прочих расходов (статья 2350 Отчета о финансовых результатах)

в тыс.руб.

Наименование показателя	**2021**	**2020**
Плата за разрешение использования земель	502	702
Выплата пени за нарушения условий договора	212	
Расходы не принимаемые для НУ	337	165
Расходы на услуги банка	1100	868
Прочие	157	
Итого:	**2038**	**1735**

6.4. Прибыль на акцию (статьи 2900, 2910 Отчета о финансовых результатах)

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, которая причитается акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года. Указанная ниже базовая прибыль за год равна чистой прибыли (статья 2400 Отчета о прибылях и убытках).

Наименование показателя	**2021**	**2020**
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	9076	10173
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	77023	77023
Базовая прибыль на акцию, тыс. руб.	**0,118**	**0,132**

7. Пояснения к существенным статьям Отчета о движении денежных средств

Состав прочих платежей (строка 4129 Отчета о движении денежных средств)

В составе прочих платежей Отчета о движении денежных средств основным являются расчеты с подотчетными лицами в сумме 7 313 тыс. руб.

8. Расчеты со связанными сторонами

Общество раскрывает информацию по следующим группам связанных сторон:

Наименование	Характер отношений	Выплаты(тыс.руб.)	Задолженность по выплатам
Зайцев Сергей Викторович	Директор	Дивиденды-84,1 Заработная плата-2574,0	Дивиденды - 84,1
Морозов Сергей Николаевич	Заместитель директора, член совета директоров	Дивиденды-479,7 Заработная плата-1871,4	Дивиденды - 479,7
Морозова Анна Владимировна	Экономист, член совета директоров	Дивиденды-543,8 Заработная плата-1863,9	Дивиденды - 543,8
Южакова Валентина Игоревна	Главный бухгалтер, член совета директоров	Дивиденды-43,0 Заработная плата-1839,5	
Кривошеин Борис Леонидович	Член совета директоров	Дивиденды-73,5	Дивиденды-73,5
Филиппов Валерий Владимирович	Акционер более 20% акций, член совета директоров	Дивиденды-1186,7	Дивиденды-1186,7

Членам совета директоров дополнительное вознаграждение не выплачивалось.

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. В целях управления возможными рисками в Обществе внедрен и развивается риск-ориентированный подход к ведению бизнеса, призванный обеспечить принятие руководством Общества наиболее эффективных управленческих решений в условиях неопределенности, а также выявить возможности для достижения целей Общества. Советом директоров Общества ежегодно утверждается Программа по управлению рисками, осуществляется регулярная актуализация рисков с разработкой и последующим мониторингом планов действий по снижению рисков до приемлемого уровня.

Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества, сгруппированы следующим образом:

- финансовые риски, в том числе кредитный риск, риск ликвидности, рыночные риски;
- отраслевые риски;

- страновые и региональные риски;
- правовые риски;
- риски, связанные с деятельностью Общества.

Кредитный риск

Кредитный риск Общества сконцентрирован преимущественно в торговой и прочей дебиторской задолженности и выданных займах.

Дебиторская задолженность Общества представлена задолженностью коммерческих организаций, каждая из которых несет отличный от другой кредитный риск. Для сокращения риска обесценения дебиторской задолженности Общество проводит ряд процедур. Кредитный риск определяется на основании обобщения вероятностей случаев и возможного влияния событий, неблагоприятно влияющих на способность клиентов уплатить по обязательствам. Общество проводит превентивные процедуры, которые включают, но не ограничиваются авансовыми платежами, требованием залогов, банковских гарантий и гарантий сторонних лиц. Для сбора просроченной дебиторской задолженности Общество проводит ряд действий, начиная с приостановления оказания услуг и заканчивая обращениями в суды.

Общество размещает свободные денежные средства в крупнейших российских банках. Для управления кредитным риском, связанным с размещением свободных денежных средств, Общество периодически проводит процедуры оценки кредитоспособности банков. Для облегчения такой оценки депозиты преимущественно размещаются в банках, где Общество уже имеет текущий расчетный счет и может легко отслеживать деятельность таких кредитных учреждений, а также в банках, имеющих высокий кредитный рейтинг от крупнейших рейтинговых агентств.

Риск ликвидности

В условиях неблагоприятной конъюнктуры рынка заемного капитала Общество мониторит риск нехватки средств на этапе подготовки бюджета денежных потоков и анализа его выполнения. Цель Общества – поддержание баланса между обеспечением денежными средствами и гибкостью посредством использования банковских овердрафтов, банковских кредитов и облигаций. Бюджет денежных потоков учитывает сроки поступлений и выбытий денежных средств от операций Общества. На основании прогнозных денежных потоков принимается решение об инвестировании свободных денежных средств или привлечении внешнего финансирования. Реализация политики управления риском ликвидности обеспечивает Обществу достаточные денежные средства для оплаты обязательств в срок.

Рыночный риск

Значительные рыночные риски – это риск изменения процентных ставок и риск изменения курсов валют.

Риск изменения процентных ставок

Риск изменения процентных ставок сконцентрирован в риске неисполнения обязательств по кредитным договорам (ограничительных условий, неисполнение которых предоставляет кредитному учреждению право произвести увеличение процентной ставки на размер, определенный кредитным договором), а также в риске увеличения ключевой ставки ЦБ РФ.

10. Условные обязательства, условные активы, обеспечения

10.1. Обеспечения обязательств и платежей

Нет.
По оценке руководства Общества риски неисполнения обязательств отсутствуют.

10.2. Существующие и потенциальные риски

По состоянию на 31 декабря 2020года и 31 декабря 2021года Общество не является участником неразрешенных судебных разбирательств, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты хозяйственной деятельности Общества.

11. Непрерывность деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность непрерывно.

12. Существенные события (крупные сделки).

В отчетном периоде крупные сделки Обществом не осуществлялись. Существенных событий в период с 31.12.2021 г. до даты подписания отчетности не происходило.

13. Информация о прекращение деятельности.

На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год решений о прекращении вида деятельности, ликвидации, либо реорганизации Обществом не принималось.

Директор _____ Зайцев С.В.

«05» апреля 2022 год.

В настоящем аудиторском заключении пронумеровано, прошнуровано и опечатано печатью

48 (сорок восемь) листов

Директор ООО «АФ «Эксперт»

Тарасова Е.Ю.