



ИНН 2 3 1 2 1 7 8 9 9 5

КПП 2 3 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 - -

Отчетный период (код)* 3 4

Отчетный год 2 0 2 1

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 3 5 . 1 2 .

Код по ОКПО 9 1 1 2 4 4 0 0

Организационно-правовая форма (по ОКПОФ) 1 2 1 6 5

Форма собственности (по ОКФС) 1 6

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 3 8 4

Местонахождение (адрес)

3 5 0 0 8 0 , К Р А С Н О Д А Р С К И Й К Р А Й , Г К Р А С Н О Д А Р ,
У Л Б О Р О Д И Н С К А Я , 1 5 0 , 1 1 , 2 1Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество* индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/ОГРНИП

На 0 1 1 страницах

с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представительКУЗНЕЦОВА
ЮЛИЯ
МИХАЙЛОВНА(фамилия, имя, отчество** руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись _____ Дата 3 0 . 0 3 . 2 0 2 2

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002
0710003 0710004
0710005

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.**

Подпись

Документ подписан электронной подписью и отправлен
через АО «ПФ «СКБ Контур» 30.03.2022 в 11:43

Имя файла «NO_VUNOTCH_2312_2312_2312178995231201001_20220330_

be9cf790-a179-4830-a28e-388ca114c278»
Кузнецова Юлия Михайловна
Сертификат: fd7382d4ac4941bbae0ad66932efa656a21db5b5
Действует с 04.10.2021 до 04.01.2023

* Принимает значение: 34 – год, 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного

** Отчество при наличии.



ИНН 2 3 1 2 1 7 8 9 9 5

КПП 2 3 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 0710001

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	1763894	1132399	628948
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	14922	-	-
-	Прочие внеоборотные активы	1190	47258	315207	140496
-	Итого по разделу I	1100	1826074	1447606	769444
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	1730	23231	71680
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	978	8290	4291
-	Дебиторская задолженность	1230	191852	134397	171057
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3791	89	54
-	Прочие оборотные активы	1260	469	-	-
-	Итого по разделу II	1200	198820	166007	247082
-	БАЛАНС	1600	2024894	1613613	1016526

Отправлено 30.03.2022 в 11:43

Имя файла «NO ВУНОТЧ_2312_2312_2312178995231201001_20220330_be9cf790-a179-4830-a28e-388ca114c278»



ИНН 2 3 1 2 1 7 8 9 9 5

КПП 2 3 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20	20	20
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	1048427	841899	442773
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	-	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	292053	242975	122781
-	Итого по разделу III	1300	1340500	1084894	565574
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	30813	0	0
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	30813	0	0



ИНН 2 3 1 2 1 7 8 9 9 5

КПП 2 3 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1510	4300	4300	2750
-	Кредиторская задолженность	1520	646879	520325	448202
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	2402	4094	-
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	653581	528719	450952
-	БАЛАНС	1700	2024894	1613613	1016526

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».

Отправлено 30.03.2022 в 11:43

Имя файла «NO_VUHOTCH_2312_2312_2312178995231201001_20220330_be9cf790-a179-4830-a28e-388ca114c278»



ИНН 2 3 1 2 1 7 8 9 9 5

КПП 2 3 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	212273	190608
-	Себестоимость продаж	2120	(222495)	(128623)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	(10222)	61985
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(26299)	(21821)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(36521)	40164
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	43	10
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	126204	124240
-	Прочие расходы	2350	(24625)	(16917)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	65101	147497
-	Налог на прибыль ³	2410	(17245)	(28018)
-	в т.ч.			
-	текущий налог на прибыль	2411	(1354)	(-)
-	отложенный налог на прибыль ⁴	2412	(15891)	-
-	Прочее	2460	(1414)	(213)
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	46442	119266
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	206527	399126
-	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 ³	2530	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ⁵	2500	252969	518392
СПРАВОЧНО				
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период

5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода»

Отправлено 30.03.2022 в 11:43

Имя файла «NO ВУНОТЧ_2312_2312_2312178995231201001_20220330_be9cf790-a179-4830-a28e-388ca114c278»



ИНН 2 3 1 2 1 7 8 9 9 5

КПП 2 3 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	-
	Поступило средств			
-	Вступительные взносы	6210	-	-
-	Членские взносы	6215	-	-
-	Целевые взносы	6220	-	-
-	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
-	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
-	Прочие	6250	-	-
-	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
-	Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
-	в том числе:			
-	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
-	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
-	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
-	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
-	в том числе:			
-	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
-	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
-	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
-	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
-	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
-	прочие	6326	(-)	(-)
-	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
-	Прочие	6350	(-)	(-)
-	Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
-	Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, списанных в отчетном году в пользу организации с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710002 и 0710005.

Сформировано: 30.09.2022 12:23:53
Имя файла: «NO ВУНОТЧ 2312 2312 2312178995231201001_20220330-be9cf790-a179-4830-a28e-388ca114c278»



ИНН 2 3 1 2 1 7 8 9 9 5

КПП 2 3 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
20	(-)	442773	-	122781	565574
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	-	399126	-	120194	519320
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				-	-
переоценка имущества (3212)		399126		120194	519320
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3214)		-		-	-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)		-		-	-
реорганизация юридического лица (3216)		-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:					
убыток (3221)				(-)	(-)
переоценка имущества (3222)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)		-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)		-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)		-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3240)			-	-	

Отправлено 30.03.2022 в 11:43

Имя файла «NO ВУНОТЧ_2312_2312_2312178995231201001_20220330_be9cf790-a179-4830-a28e-388ca114c278»



ИНН 2 3 1 2 1 7 8 9 9 5

КПП 2 3 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
20	(-)	841899	-	242975	1084894
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	-	206528	-	49078	255606
в том числе:					
чистая прибыль (3311)				49078	49078
переоценка имущества (3312)		206528		-	206528
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:					
убыток (3321)				(-)	(-)
переоценка имущества (3322)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3340)			-	-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
20	(-)	1048427	-	292053	1340500

Отправлено 30.03.2022 в 11:43

Имя файла «NO ВУНОТЧ_2312_2312_2312178995231201001_20220330_ be9cf790-a179-4830-a28e-388ca114c278»



ИНН 2 3 1 2 1 7 8 9 9 5

КПП 2 3 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года 6
			за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	1340500	1084894	565574

Отправлено 30.03.2022 в 11:43

Имя файла «NO ВУНОТСН_2312_2312_2312178995231201001_20220330_be9cf790-a179-4830-a28e-388ca114c278»



ИНН 2 3 1 2 1 7 8 9 9 5

КПП 2 3 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	484845	259195
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	466449	240297
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	18396	18898
Платежи – всего	4120	(474202)	(104707)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(382620)	(32586)
в связи с оплатой труда работников	4122	(48025)	(31637)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налог на прибыль	4124	(12009)	(22929)
прочие платежи	4129	(31548)	(17555)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10643	154488
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	(6941)	(154268)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4916)	(154268)
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	(2025)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6941)	(154268)

Отправлено 30.03.2022 в 11:43

Имя файла «NO ВУНОТЧ_2312_2312_2312178995231201001_20220330_be9cf790-a179-4830-a28e-388ca114c278»



ИНН 2 3 1 2 1 7 8 9 9 5

КПП 2 3 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	(0)	(185)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(185)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	0	(185)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3702	35
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	89	54
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3791	89
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ»
за 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ» (далее Общество) зарегистрировано ИФНС № 5 по г. Краснодар.

Свидетельство о государственной регистрации № 23 008384088, ИНН 2312178995, КПП 231201001, юридический адрес: Краснодарский край, г. Краснодар, улица Бородинская, 150/11, офис 21. Номер контактного телефона (факс): - 8(861)-266-71-10.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал Общества: 20 000 (двадцать тысяч) рублей:

1.2. Участники и аффилированные лица Общества:

- Багирова Елена Владимировна — участник 42,5%-ной доли в уставном капитале;
- Комаров Михаил Кузьмич — участник 7,5%-ной доли в уставном капитале;
- Багиров Рафик Захарович — занимает должность заместителя генерального директора, участник 50%-ной доли в уставном капитале;

1.3. Виды деятельности Общества

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет преобладающее значение для Общества, являются услуги по передаче электрической энергии (передача электрической энергии). Дополнительный вид деятельности, сопутствующий основной деятельности, являются услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям, а также услуги по прочей операционной деятельности.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 56 человек.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств.

Общество имеет обособленные филиалы.

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность сотрудников
ЮЖНЫЙ КПП 231545001	Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Сакко и Ванцетти, 18/1	16 чел.
АХТАРСКИЙ КПП 234745001	Краснодарский край, Приморско-Ахтарский р-н, посёлок Ахтарский подстанция УО 68/11	5 чел.

Филиалы (представительство) не являются самостоятельными юридическими лицами, не имеют собственные расчетные счета, не выделены на отдельный баланс, цель, задачи и функции филиалов (представительств) определяются создавшей их организацией - головное подразделение ООО «РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ». Данные баланса филиалов (представительств) включаются в общий баланс юридического лица.

1.6. Сведения об аудиторе

Аудиторскую проверку осуществляло Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «ЮГ-АУДИТ», ОГРН 1102310005401, место нахождения: 350053, г. Краснодар, ул. Боннская, 8/2-1. Аудиторская компания «ЮГ-АУДИТ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов "Российский Союз Аудиторов" (Ассоциация). Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторских организаций: 11606055232

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ» утверждена приказом генерального директора Кузнецовой Ю.М. от 31.12.2020г. №168 «Об утверждении Учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета ООО «РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ»»,

В Обществе ведется учет основных средств в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 и методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина России от 13.10.2003 №91н, применяется линейный метод амортизации. При группировке объектов основных средств организация исходит из их назначения. Организация применяет общий порядок формирования первоначальной стоимости ОС, предусмотренный пунктом 8 ПБУ 6/01. Амортизация по всем группам однородных объектов ОС начисляется линейным методом, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Учет запасов организация осуществляет в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. N 180н (далее - ФСБУ "Запасы").

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 г. N 32н (далее - ПБУ 9/99), Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 г. N 33н (далее - ПБУ 10/99).

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке продукции, выполнения работ, оказания услуг. Все доходы Общества подразделяются на доходы по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности, выручка от оказания услуг учитывается отдельно по основным и дополнительным видам деятельности. Затраты Общества, которые направлены на осуществление операций по видам деятельности, отражаются на соответствующих счетах с субконто – «Вид деятельности».

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010,

утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 г. N 167н (далее - ПБУ 8/2010).

Резерв по сомнительной задолженности создается на последний день месяца отчетного квартала, на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, (основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности). Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Для целей налогового учета: доходы и расходы определяются по методу начисления.

В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

3. Основные показатели деятельности за 2021 год

В отчетном году выручка ООО «РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ» составила (тыс. руб.):

1	По основному виду деятельности «Передача электроэнергии»	212 273
----------	---	----------------

2	По дополнительным видам деятельности	126 247
----------	---	----------------

Для сравнения в 2020 году услуги по передаче электроэнергии составили в размере 190 608 тыс. рублей, по дополнительным видам деятельности услуги составили 124 250 тыс. руб.

Затраты на производство и реализацию продукции:

1	Расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)	222 495
----------	--	----------------

1.2	<i>Себестоимость услуг по передаче электроэнергии,</i>	<i>220 241</i>
	<i>в том числе:</i>	

- Амортизация основных средств – 78 880;

- Расходы на оплату труда, взносы – 22 252;

- Имущественные налоги – 26 224;

- Покупка электроэнергии – 37 601;

- Прочие расходы (ремонт, материалы, аренда...) – 55 284.

1.2.1	<i>Себестоимость услуг по прочим видам деятельности,</i>	<i>2 254</i>
	<i>в том числе:</i>	

- Расходы на оплату труда, взносы -723;

- материальные затраты – 1133;

- прочие - 398.

2.	Управленческие расходы	26 299
-----------	-------------------------------	---------------

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года

4.1 Актив

4.1.1 Внеоборотные активы (раздел I)

4.1.1.1 По строке 1150 «Основное средство» отражена первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств в сумме – 2 031 286 тыс. руб., за минусом начисленной амортизации – 267 392 тыс. руб.

Наименование группы Основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.2021г. (тыс. руб.)	Остаточная стоимость на 31.1.2020г. (тыс. руб.)
Объекты электросетевого хозяйства	1 757 525	1 131 338
Прочие (офисная мебель, оргтехника, производственный и хозяйственный инвентарь)	4 389	281
Земельные участки	1 980	780
ИТОГО:	1 763 894	1 132 399

В структуре баланса значительно увеличился объем внеоборотных активов. Наибольший рост стоимости активов приходится на основные средства. Увеличение первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств в 2021 году произошло за счет переоценки, приобретения, дооборудования, реконструкции, и ввода в эксплуатацию объектов основных средств в 2021 году.

4.1.1.2 По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена стоимость отложенного налогового актива в сумме -14 922 тыс. руб. Признание разниц в отчетном периоде связано с разницами сумм амортизации, в начислении резерва по сомнительным долгам.

4.1.1.3 По строке 1190 «Прочие оборотные активы» отражена стоимость незавершенного строительства, модернизации, реконструкции и незаконченные операции по приобретению, и т.д в сумме – 44 250 тыс. руб., оборудование к установке в сумме – 3 008 тыс. руб.

4.1.2 Оборотные активы (раздел II)

4.1.2.1 По строке 1210 «Запасы» учитываются материально производственные запасы по следующим видам (в сумме фактических затрат на приобретение): сырье и материалы (кабель) – 270 тыс. руб., материалы переданные в переработку на стороны – 710 тыс. руб., строительные материалы – 750 тыс. руб..

4.1.2.2 По строке 1220 учитывается налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, дебетовое сальдо 19 счета.

4.1.2.3 По строке 1230 учитывается наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование показателя	код строки	Номинальная стоимость на 31.12.2021г. (тыс. руб.)	Номинальная стоимость на 31.12.2020г. (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность – всего, В том числе:	1230	191 852	134 398
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>		76 432	95 475
<i>Авансы выданные</i>		98 862	34 791
<i>Прочая дебиторская задолженность</i>		2 339	1 346
<i>Переплата по налогам, сборам, страховым платежам</i>		14 219	2 786

4.1.2.4 По строке 1250 учитывается денежные средства, дебетовое сальдо 51 счета.

4.2. Пассив

4.2.1 Капитал и резервы (раздел III)

4.2.1.1 По строке 1310 учитывается уставной капитал Общества.

4.2.1.2 По строке 1340 учитывается кредитовое сальдо сложившиеся по результатам проведенной переоценки внеоборотных активов (объектов основных средств) на сумму прироста стоимости внеоборотных активов. Регулярной переоценке по текущей (восстановительной) стоимости подлежат здания, строения, помещения (объекты электросетевого хозяйства), сооружения (объекты электросетевого хозяйства. Текущая (восстановительная) стоимость определяется на основании отчета независимого оценщика.

4.2.1.3 По строке 1370 «Уставный капитал» учитывается нераспределенная прибыль.

4.2.2 Долгосрочные обязательства (раздел IV)

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

4.2.3 Краткосрочные обязательства (раздел V) учитывается кредитовое сальдо 77 счета Отложенные налоговые обязательства в сумме – 30 813 тыс. руб. Преобладающее признание разниц в отчетном периоде связано с разницей сумм амортизации, которые учтены при расчете налога на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль, а также при использовании права на амортизационную премию.

4.2.3.1 По строке 1510 «Заемные средства» учитывается кредитовое сальдо 66 счета по краткосрочным кредитам и займам, займы получены от физических для пополнения оборотных средств (расчетов по обязательствам).

4.2.3.2 По строке 1520 учитывается наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	код строки	Номинальная стоимость на 31.12.2021г. (тыс. руб.)	Номинальная стоимость на 31.12.2020г. (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность – всего,	1520	646 879	520 325
<i>В том числе:</i>			
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>		88 614	147 275
<i>Авансы полученные</i>		515 913	347 681
<i>Расчеты по налогам и взносам</i>		40 437	24 160
<i>Прочая кредиторская задолженность</i>		1 915	1 209

5. Заработная плата

Кредиторская задолженность (сальдо) по оплате труда на 31.12.2021 года составляет – 1 701 тыс. руб., что является частичной задолженностью по заработной плате, начисленной за декабрь 2021г.

6. Оценочные обязательства

По строке 1540 раздел IV «Краткосрочные обязательства» отражены оценочные обязательства в размере – 2 402 тыс. руб., что является резервом по неиспользованным отпускам будущих периодов, том числе: 1 844 тыс. руб. – оценочные обязательства по вознаграждению работникам, 558 тыс. руб. – оценочные обязательства по страховым взносам, начисленные на оценочные обязательства на вознаграждения работникам, рассчитанных на последний день отчетного периода по каждому сотруднику и отражаются в составе краткосрочных оценочных обязательств.

7. Информация о постоянных и временных разницах и налоге на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/2 «Учет по расчету по налогу на прибыль» у предприятия в 2021 году возникли постоянные разницы и временные налоговые разницы в сумме расходов, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток)

отчетного периода и исключаемые из расчета налоговой базы по налогу на прибыль:

Наименование показателя	Сумма тыс. руб.
Условный расход по налогу на прибыль (20%)	13 020
Постоянный налоговый расход	1 517
Отложенные налоговые активы, всего В том числе: Основные средства - 11557; Оценочные обязательства и резервы – 368; Резервы по сомнительным долгам – 2 609; Прочие – 1093.	14 922
Отложенные налоговые обязательства, всего В том числе: Основные средства – 30319; Прочие - 19.	30 813

«30» марта 2022 года
Генеральный директор

Главный бухгалтер



Ю.М. Кузнецова

И. В. Альгаева

Подтверждение даты отправки

АО ПФ СКБ Контур, 1ВМ

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **30.03.2022** в **11.43.49** был отправлен документ (документы) в файле (файлах)

NO_VUHOTCH_2312_2312_2312178995231201001_20220330_be9cf790-a179-4830-a28e-388ca114c278

NO_VUHPZ_2312_2312_2312178995231201001_be9cf790-a179-4830-a28e-388ca114c278_20220330_c05df7ea-2b00-431e-81d9-b77ed1c2f1c3

(наименование файла (файлов))

Налогоплательщик:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ", 2312178995-231201001

Информация о документе:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность; первичный; за 2021 год

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Отправитель документа:

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ",
2312178995/231201001**

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1ВМ-1ВМ-2312178995-231201001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

2312, ИФНС России №5 по г. Краснодару

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

2312

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))