



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 2

О Б Щ Е С Т В О С О Г Р А Н И Ч Е Н Н О Й О Т В Е Т С Т В Е Н Н О С Т Ь Ю
" Р О С Т Э К Э Л Е К Т Р О С Е Т И "

(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 2 страницах

с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представительК У З Н Е Ц О В А
Ю Л И Я
М И Х А Й Л О В Н А(фамилия, имя, отчество** руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись _____ Дата 2 9 . 0 3 . 2 0 2 3

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» 29.03.2023 в 19:56

Имя файла «NO_VUNOTCH_2312_2312_2312178995231201001_20230329_74d284cb-1c8d-4fa5-9516-b09014ffb4c0»

Кузнецова Юлия Михайловна
Сертификат: a97a2327a1445ef66e5c91b910b1622302610048
Действует с 01.11.2022 до 01.02.2024

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

** Отчество при наличии.

Принято 30.03.2023 в 01:10

2312 ИФНС России №5 по г. Краснодару

Кунов Мурадин Алиевич, начальник
Сертификат: 005f2594a5cd3e03eaaeb1e4ca1b7b1fe0c65208
Действует с 06.03.2023 до 29.05.2024



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	2304598	1763894	1132399
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	24148	14922	-
-	Прочие внеоборотные активы	1190	48349	47258	315207
-	Итого по разделу I	1100	2377095	1826074	1447606
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	2817	1730	23231
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1161	978	8290
-	Дебиторская задолженность	1230	299247	191852	134397
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3533	3791	89
-	Прочие оборотные активы	1260	1462	469	-
-	Итого по разделу II	1200	308220	198820	166007
-	БАЛАНС	1600	2685315	2024894	1613613

Принято 30.03.2023 в 01:10

Имя файла «NO ВУНОТЧ_2312_2312_2312178995231201001_20230329_74d284cb-1c8d-4fa5-9516-b09014ffb4c0»



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	1413767	1048427	841899
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	-	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	434760	292053	242975
-	Итого по разделу III	1300	1848547	1340500	1084894
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	48593	30813	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	4876	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	53469	30813	0

Принято 30.03.2023 в 01:10

Имя файла «NO_VUHOTCH_2312_2312_2312178995231201001_20230329_74d284cb-1c8d-4fa5-9516-b09014ffb4c0»



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	4200	4300	4300
-	Кредиторская задолженность	1520	775692	646879	520325
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	3407	2402	4094
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	783299	653581	528719
-	БАЛАНС	1700	2685315	2024894	1613613

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».

Принято 30.03.2023 в 01:10

Имя файла «NO_VUHOTCH_2312_2312_2312178995231201001_20230329_74d284cb-1c8d-4fa5-9516-b09014ffb4c0»



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	271437	212273
-	Себестоимость продаж	2120	(309984)	(222495)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	(38547)	(10222)
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(41595)	(26299)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(80142)	(36521)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	220	43
-	Проценты к уплате	2330	(322)	(-)
-	Прочие доходы	2340	263573	126204
-	Прочие расходы	2350	(33042)	(24625)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	150287	65101
-	Налог на прибыль ³	2410	(32020)	(17245)
-	в т.ч.			
-	текущий налог на прибыль	2411	(30140)	(1354)
-	отложенный налог на прибыль ⁴	2412	(1880)	(15891)
-	Прочее	2460	(3650)	(1414)
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	114617	46442
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	369592	206527
-	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 ⁵	2530	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ⁵	2500	484209	252969
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».

Принято 30.03.2023 в 01:10

Имя файла «NO ВУНОТЧ_2312_2312_2312178995231201001_20230329_74d284cb-1c8d-4fa5-9516-b09014ffb4c0»



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, приложенная к отчету о целевом использовании средств, учитывается 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.

Имя файла «NO ВУНОТЧ 2312 2312 2312178995231201001_20230329_74d284cb-1c8d-4fa5-9516-b09014ffb4c0»



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	(-)	841899	-	242975	1084894
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	-	206528	-	49078	255606
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				49078	49078
переоценка имущества (3212)		206528		-	206528
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)			-	-	

Принято 30.03.2023 в 01:10

Имя файла «NO ВУНОТСН_2312_2312_2312178995231201001_20230329_74d284cb-1c8d-4fa5-9516-b09014ffb4c0»



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	(-)	1048427	-	292053	1340500
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	-	365340	-	142707	508047
в том числе:					
чистая прибыль (3311)				114617	114617
переоценка имущества (3312)		365340		0	365340
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	(-)	1413767	-	434760	1848547

Принято 30.03.2023 в 01:10

Имя файла «NO_VUHOTCH_2312_2312_2312178995231201001_20230329_74d284cb-1c8d-4fa5-9516-b09014ffb4c0»



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	1848547	1340500	1084893

Принято 30.03.2023 в 01:10

Имя файла «NO_VUHOTCH_2312_2312_2312178995231201001_20230329_74d284cb-1c8d-4fa5-9516-b09014ffb4c0»



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

Дополнительные строки отчета об изменениях капитала*Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)*

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Вписываемый показатель (стр. 3217)					
-	-	-	-	-	-
Вписываемый показатель (стр. 3218)					
-	-	-	-	-	-
Вписываемый показатель (стр. 3219)					
-	-	-	-	-	-
Вписываемый показатель (стр. 3228)					
-	-	-	-	-	-
Вписываемый показатель (стр. 3229)					
-	-	-	-	-	-
Вписываемый показатель (стр. 3317)					
Корректировка в связи с изменением УП (переход на ФСБУ)					
0	-	-	-	28090	28090
Вписываемый показатель (стр. 3318)					
-	-	-	-	-	-
Вписываемый показатель (стр. 3319)					
-	-	-	-	-	-
Вписываемый показатель (стр. 3328)					
-	-	-	-	-	-
Вписываемый показатель (стр. 3329)					
-	-	-	-	-	-

Принято 30.03.2023 в 01:10

Имя файла «NO ВУНОТЧ_2312_2312_2312178995231201001_20230329_74d284cb-1c8d-4fa5-9516-b09014ffb4c0»



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

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	659205	484845
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	657205	466449
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2000	18396
Платежи – всего	4120	(262153)	(474202)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(98073)	(382620)
в связи с оплатой труда работников	4122	(58932)	(48025)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налог на прибыль	4124	(36451)	(12009)
прочие платежи	4129	(68697)	(31548)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	397052	10643
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	560	-
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	560	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи – всего	4220	(397770)	(6941)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(394839)	(4916)
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	(2931)	(2025)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(397210)	(6941)

Принято 30.03.2023 в 01:10

Имя файла «NO ВУНОТЧ_2312_2312_2312178995231201001_20230329_74d284cb-1c8d-4fa5-9516-b09014ffb4c0»



ИНН 2 3 1 2 1 7 8 9 9 5

КПП 2 3 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 2

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	(100)	(-)
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	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(100)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(100)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(258)	3702
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3791	89
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3533	3791
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ»
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД**

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ»
за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ» - сетевая компания, являющаяся субъектом топливно-энергетического комплекса на территории Краснодарского края и Республики Адыгея с 2011 года, входит в реестр субъектов естественных монополий, в отношении которых осуществляется государственное регулирование. Ежегодно осуществляется наращивание энергетического потенциала и обеспечение надежного функционирования энергосистемы организации и региона в целом. На сегодняшний день в состав электросетевого комплекса предприятия входят электрические сети напряжением от 0,4 – 110 кВ включительно, осуществляется разработка проектов электроснабжения и технологического присоединения объектов к ЕНЭС.

Основными направлениями реализации стратегии компании являются:

- Оформление и приведение электросетевого комплекса края в порядок посредством оформления правоустанавливающих документов и проведения капитальных ремонтов;
- Увеличение основных активов за счет присоединения существующих сетей, а также инвестирования в новые объекты энергосетевого хозяйства;
- Снижение затрат и повышение экономической эффективности обслуживания электросетевого хозяйства;
- Применение современных технологий и методов менеджмента в управлении компанией.

Главная цель компании: создание стабильной инфраструктуры электросетевого хозяйства в крае, учитывая значимость энергетики для социально-экономического развития Краснодарского края и большую социальную ответственность.

Сокращенное название – ООО «РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ»

Свидетельство о государственной регистрации № 23 008384088, ИНН 2312178995, КПП 231201001, зарегистрировано ИФНС № 5 по г. Краснодар юридический (фактический) 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 2022 года составила 75 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 балансы филиалов (представительств) включаются в общий баланс юридического лица.

1.6. Сведения об аудитор

Аудиторскую проверку будет проводить 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

Настоящая Бухгалтерская отчетность подготовлена на основании Учетной политики ООО «РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ» утвержденной приказом генерального директора Кузнецовой Ю.М. от 31.12.2021г. №99-п «Об утверждении Учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета ООО «РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ»».

Бухгалтерский учет и бухгалтерская отчетность в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон N 402-ФЗ), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. N 34н, Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 г. N 106н, а также в соответствии с требованиями Налогового кодекса Российской Федерации, в том числе вступающими в силу с 01.01.2022 г.

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется по необходимости

2.1. Учет основных средств

Учет основных средств и капитальных вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления – приобретение за плату, создание собственными силами (строительство), безвозмездное получение и т.д. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление (за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов).

К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью 80000 рублей и более.

СПИ при принятии объекта к бухгалтерскому учету определяет комиссия, исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации линейным способом производится по основным средствам и не приостанавливается, за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость.

Общество ежегодно проводит переоценку основных средств по состоянию на последнее число отчетного года. Переоценка производится методом прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам по данным привлекаемого независимого оценщика. Рыночная стоимость рассчитывается для целей переоценки, т.е. определяется предполагаемый размер затрат на строительство оцениваемых объектов в ценах на дату оценки (первоначальная стоимость) без учета устареваний (износа).

2.2. Учет запасов

Учет запасов организация осуществляет в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказ Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н. Критерии отнесения имущества в состав запасов и учет запасов закреплены в Учетной политике на 2022г.

С целью обеспечения контроля за сохранностью инвентаря и хозяйственных принадлежностей после их передачи в эксплуатацию организуется забалансовый учет по номенклатуре, партиям материалов и работникам.

2.3 Учет арендованных средств

Учет объектов бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

2.4. Переходные положения

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020г. №204, в Учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета и перехода капитальных.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020г. №204, в Учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета и перехода основных средств.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» утвержденного приказом Минфина России от 16.10.2018 г. №208н, в Учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета и перехода аренды арендодателя и арендатора.

2.5 Учет доходов и расходов

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, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 г. N 33н.

С целью осуществления контроля доходов по видам деятельности организации посредством ведения отдельного учета доходов и расходов по видам деятельности в соответствии с требованиями законодательства РФ на основании первичных учетных документов согласно документообороту Общества и форм управленческого учета, закрепленных в Учетной политике на 2022год.

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».

2.6 Оценочные обязательства

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.

Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение (обязательство) заработанных сотрудниками отпускных выплат, на последнюю дату отчетного периода.

2.7 Резервы по сомнительным долгам

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. 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.

2.8 Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по всем видам заимствований ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 г. N 107н.

2.9 Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль организаций осуществляется в соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций". Постоянные и временные разницы формируются в бухгалтерском учете организации, на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто (только сальдо). Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.10 Налоговый учет

Налоговый учет в организации ведется в соответствии с требованиями Налогового кодекса Российской Федерации. Налоговый учет ведется в рамках единой учетной системы бухгалтерского учета и налогового учета. Аналитическими регистрами налогового учета являются регистры бухгалтерского учета по всем счетам с номером субсчета, снабженные дополнительной информацией, утвержденных в Учетной политике на 2022г.

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

3. Основные показатели деятельности за 2022 год

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

1	Выручка по основному виду деятельности «Передача электроэнергии»	271 437
2	По дополнительным видам деятельности	263 573

Для сравнения в 2021 году услуги по передаче электроэнергии составили в размере 212 273 тыс. рублей, по дополнительным видам деятельности услуги составили 126 204 тыс. руб.

Затраты на производство и реализацию продукции:

1	Расходы по обычным видам деятельности	309 984
	(тыс. руб.)	
1.2	Себестоимость услуг по передаче электроэнергии,	305 907
	<i>в том числе:</i>	
	- Амортизация основных средств – 119 083;	
	- Расходы на оплату труда, взносы – 28 924;	
	- Имущественные налоги – 40 687;	
	- Покупка электроэнергии – 41 692;	
	- Прочие расходы (ремонт, материалы, аренда...) – 75 521.	
1.2.1	Себестоимость услуг по прочим видам деятельности,	4 027
	<i>в том числе:</i>	
	- Расходы на оплату труда, взносы -1 136;	
	- материальные затраты – 2 281;	
	- прочие - 610.	
2.	Управленческие расходы	41 595

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 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	2 291 088	1 757 525
Прочие (офисная мебель, оргтехника, ограждения, производственный и	6 333	4 389

хозяйственный инвентарь)		
Земельные участки	1 980	1 980
Арендованное имущество	5 197	0
ИТОГО:	2 304 598	1 763 894

В структуре баланса значительно увеличился объем внеоборотных активов. Наибольший рост стоимости активов приходится на основные средства. Увеличение первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств в 2022 году произошло за счет переоценки, приобретения, дооборудования, реконструкции, и ввода в эксплуатацию объектов основных средств в 2022 году.

4.1.1.2 По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена стоимость отложенного налогового актива в сумме – 24 148 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 – 43 354 тыс. руб., оборудование к установке в сумме – 4 994 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) – 13 тыс. руб., материалы, переданные в переработку на стороны – 631 тыс. руб., строительные материалы – 1 096 тыс. руб., прочие материалы – 1 005 тыс. руб., инвентарь и хозяйственные принадлежности – 72 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 31.12.2022г. (тыс. руб.)	Номинальная стоимость на 31.12.2021г. (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность – всего, <i>В том числе:</i>	1230	299 247	191 852
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>		68 127	76 432

<i>Авансы выданные</i>	224 883	98 862
<i>Прочая дебиторская задолженность</i>	4 111	2 339
<i>Переплата по налогам, сборам, страховым платежам</i>	2 126	14 219

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

4.1.2.5 По строке 1260 учитываются прочие оборотные активы, дебетовое сальдо 97 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 (первоначальной на дату оценки)) стоимости подлежат здания, строения, помещения (объекты электросетевого хозяйства), сооружения (объекты электросетевого хозяйства. Текущая (восстановительной (первоначальной на дату оценки)) стоимость определяется на основании отчета независимого оценщика.

4.2.1.3 По строке 1370 «Уставный капитал» учитывается нераспределенная прибыль (непокрытый убыток). В 2022 году дивиденды за 2021 год не выплачивались.

4.2.2 Долгосрочные обязательства (раздел IV)

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

4.2.3 Краткосрочные обязательства учитывается кредитовое сальдо 77 счета Отложенные налоговые обязательства в сумме – 48593 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.

4.2.4. По строке 1450 «Прочие обязательства» учитывается кредитовое сальдо 76 счета Арендные обязательства

4.2.3 Долгосрочные обязательства (раздел V)

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 31.12.2022г. (тыс. руб.)	Номинальная стоимость на 31.12.2021г. (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность – всего,	1520	775 692	646 879
<i>В том числе:</i>			
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>		38 802	88 614
<i>Авансы полученные</i>		680 737	515 913
<i>Расчеты по налогам и взносам</i>		53 287	40 437
<i>Прочая кредиторская задолженность</i>		2 866	1915

5. Оценочные обязательства

По строке 1540 раздел IV «Краткосрочные обязательства» отражены оценочные обязательства в размере – 3 407 тыс. руб., что является резервом по неиспользованным отпускам будущих периодов, том числе: 2 628 тыс. руб. – оценочные обязательства по вознаграждению работникам, 779 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.

6. Информация о переходном периоде с связи с применением ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения, ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В связи с началом применения ФСБУ 26/2020 изменения (корректировка) отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 изменения (корректировка) отражаются в упрощенном порядке (без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, проведя

единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

Наименование показателя	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021г.			
Основные средства	1 763 894	29 694	1 793 588
Отложенные налоговые активы	14 932	(3018)	11 915
Отложенные налоговые активы	30 808	3671	34 480
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	292 053	(26 528)	315 889

6. 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 2022 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	За 2022 год Сумма тыс. руб.	За 2021 год Сумма тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения всего	150 288	65 101
Условный доход (расход) по налогу на прибыль (20%)	30 057	13 020
Постоянный налоговый доход (расход)	30 057	1 517

Отложенные налоговые активы, всего	12 234	14 922
В том числе:		
Основные средства – 12 627;		
Оценочные обязательства и резервы – (1593);		
Арендные обязательства – 1104;		
Прочие –95.		
Отложенные налоговые обязательства, всего	14 114	30 813
В том числе:		
Основные средства –14198;		
Прочие – (84).		
Текущий налог на прибыль	30 140	1 354

«29» марта 2023 года

Генеральный директор

Главный бухгалтер



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Ю.М. Кузнецова

И. В. Альгаева

место штампа
налогового органа

**ООО "РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ",
2312178995/231201001**

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 2312 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

ООО "РОСТЭКЭЛЕКТРОСЕТИ", 2312178995/231201001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, 0, 34, 2022

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период,
отчетный год)

представленной в файле NO_VUNOTCH_2312_2312_2312178995231201001_20230329_74d284cb-1c8d-
4fa5-9516-b09014ffb4c0
(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

2312

(наименование, код налогового органа)