

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Аудиторско - консалтинговое бюро



*Азимут*

УЧРЕДИТЕЛЮ МУП «НЭСК»

ИСПОЛНИТЕЛЬНОМУ ОРГАНУ МУП «НЭСК»

ИНЫМ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМ ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМ

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Муниципального унитарного предприятия «Новодвинская энергетическая сетевая компания» Муниципального образования «Город Новодвинск» (ОГРН 1062903012743), состоящей из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;  
отчета о финансовых результатах за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года;  
приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе  
отчета об изменениях капитала за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года;  
отчета о движении денежных средств за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года;  
пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года, включая основные положения учетной политики.



По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Муниципального унитарного предприятия «Новодвинская энергетическая сетевая компания» Муниципального образования «Город Новодвинск» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год 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 раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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 годовой бухгалтерской отчетности Муниципального унитарного предприятия «Новодвинская энергетическая сетевая компания» Муниципального образования «Город Новодвинск» за 2020 год не проводился, в связи с чем сопоставимые показатели не проаудированы.

### **Ответственность руководства и собственника имущества 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.

Собственник имущества 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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



*Расписка о получении*

Аудиторское заключение в количестве «3» экземпляра получено:

Дата «17» марта 2022 г.

И.о. Директора  
МУП «НЭСК»

С.М.Канаев

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Форма по ОКУД	Коды <b>0710001</b>		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация <b>муниципальное унитарное предприятие "Новодвинская энергетическая сетевая компания" муниципального образования "Город Новодвинск" (МУП "НЭСК")</b>	по ОКПО	<b>95601073</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>2903007850</b>		
Вид экономической деятельности <b>Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям</b>	по	<b>35.12</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>65243</b>	<b>14</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес) <b>164902, Архангельская обл, Новодвинск г, Ворошилова ул, д. № 33, корп. 1</b>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

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

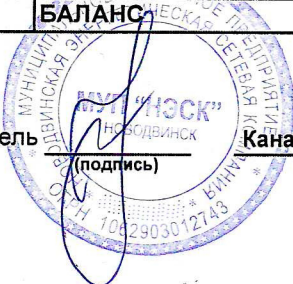
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	32 601	33 189	33 139
	в том числе:				
	основные средства в организации		32 601	33 189	33 139
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	10	-	-
	в том числе:				
	уставный капитал в ООО НЭСК		10	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	4 478	5 945	7 140
	Прочие внеоборотные активы	1190	206	18	68
	в том числе:				
	незавершенное строительство основных средств, оборудование к установке.		206	18	68
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>37 295</b>	<b>39 152</b>	<b>40 347</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	529	1 375	1 064
	в том числе:				
	материалы		529	1 375	1 064
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	10 372	18 273	15 020
	в том числе:				

Часть  
Аудиторского заключения

	расчеты с поставщиками и подрядчиками		14	70	145
	расчеты с покупателями и заказчиками		9 965	17 366	13 970
	расчеты по налогам и сборам		-	41	650
	прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		393	796	255
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 000	-	-
	в том числе:				
	займ ООО НЭСК		1 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 520	3 832	2 503
	в том числе:				
	расчетный счет		2 481	3 778	2 464
	касса		39	54	39
	Прочие оборотные активы	1260	100	169	257
	в том числе:				
	НДС по авансам и переплатам		4	13	12
	расходы будущих периодов		92	152	240
	платежи по прочим видам страхования		4	4	5
	Итого по разделу II	1200	14 521	23 649	18 844
	<b>БАЛАНС</b>	1600	51 816	62 802	59 191

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 361	1 361	1 361
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	68	68	68
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	37 428	33 412	24 862
	в том числе:				
	основные средства, полученные в хозяйственное ведение		28 678	28 558	28 851
	прибыль, использованная на кап. вложения в 2012 году		914	914	914
	прибыль, использованная на кап. вложения в 2015 году		1 954	1 954	1 954
	прибыль, использованная на кап. вложения в 2016 году		2 030	2 030	2 030
	убыток 2017 года, подлежащий перекрытию		-	(44)	(8 887)
	чистая прибыль отчетного периода		3 852	-	-
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>38 857</b>	<b>34 841</b>	<b>26 291</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	2 000	12 000
	в том числе:				
	Кредитные средства по договору с ПАО "Сбербанк"		-	2 000	12 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	304	2 081	2 148
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>304</b>	<b>4 081</b>	<b>14 148</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	11 577	21 441	15 917
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		5 980	15 821	11 502
	расчеты с покупателями и заказчиками		22	76	68
	расчеты по налогам и сборам		2 926	2 871	2 227
	расчеты по социальному обеспечению		814	687	643
	расчеты с персоналом по оплате труда		133	1 575	1 352
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		32	404	125
	расчеты с персоналом по прочим операциям		1	7	-
	расчеты с учредителем		1 669	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	1 038	1 404	1 770
	Оценочные обязательства	1540	40	1 035	1 065
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>12 655</b>	<b>23 880</b>	<b>18 752</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>51 816</b>	<b>62 802</b>	<b>59 191</b>

Руководитель



Канаев Сергей Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

---



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

Муниципальное унитарное предприятие "Новодвинская энергетическая сетевая компания" муниципального образования "Город Новодвинск" (МУП "НЭСК")

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность**

Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
95601073		
2903007850		
35.12		
65243	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	101 619	92 334
	Себестоимость продаж	2120	(98 100)	(83 563)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 519	8 771
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 519	8 771
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	5 127	8 950
	в том числе:			
	возмещение материального ущерба		387	340
	финансовое обеспечение предупред. мер по сокращению НСП		19	20
	сумма амортизации за счет целевого финансирования		366	366
	возврат госпошлин, налогов		40	11
	субсидия от МО "Город Новодвинск" на возмещение расходов по наружному освещению		3 804	3 038
	списание кредиторской задолженности в связи с истечением срока давности		1	15
	возмещение пеней за неисполнение условий договоров		495	901
	субсидия от МО "Город Новодвинск" на возмещение расходов по капитальному ремонту теплохода		-	2 914
	реализация основных средств, ТМЦ.		8	131
	корректировка реализации за 2018, 2019 годы		7	16
	изъятие сетей уличного освещения		-	309
	изъятие шара светодиодного из хоз. ведения		-	889
	Прочие расходы	2350	(1 523)	(6 523)
	в том числе:			
	выплаты социального характера		(476)	(393)
	услуги банка		(53)	(49)
	госпошлины по решению суда		(81)	(74)
	административные штрафы		-	(40)
	пени, госпошлины за нарушение договорных обязательств в пользу ПАО "МРСК Северо-Запада"		(678)	(807)
	проценты по кредитному договору		(44)	(952)
	убытки прошлых лет		(21)	(42)
	списание дебиторской задолженности			

Аудиторское заключение (3)

*Подпись*

изъятие сетей уличного освещения		-	(309)
изъятие шара светодиодного из хоз.ведения		-	(889)
капитальный ремонт теплохода		-	(2 915)
реализация основных средств и ТМЦ		(8)	(23)
корректировка реализации 2018,2019 годы		(34)	(67)
безвозмездная передача земельного участка		(52)	-
госпошлины за гос.регистрацию прав на недвижимое им-во		(26)	-
расходы на установку и обслуж. 2-х систем видеонаблюдения		(45)	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 123	11 198
Налог на прибыль	2410	(1 558)	(2 354)
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(1 867)	(1 227)
отложенный налог на прибыль	2412	309	(1 127)
Прочее	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	5 565	8 844

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	5 565	8 844
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

31 января 2022 г.



**Канаев Сергей Михайлович**

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
95601073		
2903007850		
35.12		
65243	14	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Муниципальное унитарное предприятие "Новодвинская энергетическая сетевая компания" муниципального образования "Город Новодвинск" (МУП "НЭСК")

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

Муниципальное унитарное предприятие "Новодвинская энергетическая сетевая компания" муниципального образования "Город Новодвинск" (МУП "НЭСК")

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

Муниципальное унитарное предприятие "Новодвинская энергетическая сетевая компания" муниципального образования "Город Новодвинск" (МУП "НЭСК")

по ОКПО / ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

**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	1 361	-	-	68	24 862	26 291
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	9 748	9 748
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	8 844	8 844
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	904	904
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 198)	(1 198)
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	(1 198)	(1 198)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

ДИВИДЕНДЫ

3227

X

X

X

X

-

-

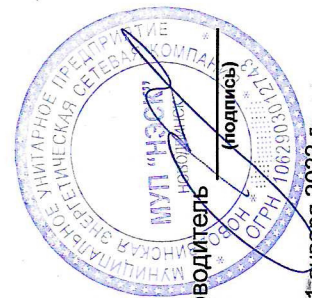
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	1 361	-	-	68	33 412	34 841
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	5 685	5 685
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 565	5 565
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	120	120
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 669)	(1 669)
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	(1 669)	(1 669)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
перекрыт убыток прошлых лет	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	1 361	-	-	68	37 428	38 857

**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
		На 31 декабря 2019 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b>				
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	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	39 895	36 245	28 061



**Канаев Сергей Михайлович**  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

31 января 2022 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Муниципальное унитарное предприятие "Новодвинская энергетическая сетевая компания" муниципального образования "Город Новодвинск" (МУП "НЭСК")

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Муниципальные унитарные предприятия / муниципальная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
95601073		
2903007850		
35.12		
65243	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	124 784	105 554
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	119 252	98 399
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат авансов от поставщиков	4114	176	-
возмещение материального ущерба	4115	387	350
субсидии на возмещение затрат (Администрация МО г.Новодвинск)	4116	3 804	3 038
обеспечение контрактов	4117	214	23
пени по договорам, госпошлина по Решениям суда	4118	731	639
возмещение расходов по соц.страхованию ФСС		123	139
субсидия на возмещение расходов по кап.ремонту		-	2 914
возврат авансов от подотчетных лиц		9	52
прочие поступления	4119	88	-
Платежи - всего	4120	(120 819)	(94 225)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(71 013)	(48 298)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24 868)	(21 972)
процентов по долговым обязательствам	4123	(44)	(952)
налога на прибыль организаций	4124	(1 154)	(618)
НДС	4125	(8 777)	(8 468)
прочие налоги (транспортный налог, налог на имущество)	4126	(434)	(3 832)
страховые взносы	4127	(7 992)	(7 772)
арендная плата за землю	4128	(18)	(25)
алименты, исполн.листы		(939)	(866)
услуги банка		(53)	(49)
обеспечение контракта		(41)	(206)
неустойка, госпошлины, пени по решениям суда		(1 200)	(880)
НДФЛ		(3 702)	-
прочие платежи	4129	(584)	(287)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 965	11 329
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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	-	-

Часть  
Аудиторского заключения

дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 277)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 267)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(10)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 277)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 000)	(10 000)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
возврат кредита ПАО Сбербанк	4324	(2 000)	(10 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 000)	(10 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 312)	1 329
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 832	2 503
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 520	3 832
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Канаев Сергей Михайлович

(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
МУП «Новодвинская энергетическая сетевая компания» МО «Город Новодвинск»  
за 2021 год**

### **1. Информация о предприятии**

1.1 Муниципальное унитарное предприятие «Новодвинская энергетическая сетевая компания» учреждено Постановлением главы МО «Город Новодвинск» от 11.09.2006 г. № 374, относится к муниципальной собственности города Новодвинска и осуществляет свою деятельность с 01 ноября 2006 года.

Государственная регистрация на основании свидетельства серии 29 № 001419162 от 01.11.2006 г.  
ОГРН 1062903012743 ИНН 2903007850 КПП 290301001

1.2. Официальное наименование предприятия:

- полное: муниципальное унитарное предприятие «Новодвинская энергетическая сетевая компания» муниципального образования «Город Новодвинск»;
- сокращенное: МУП «НЭСК».

1.3. Организационно-правовая форма:

- унитарное предприятие.

1.4. Форма собственности:

- муниципальная собственность.

1.5. Виды деятельности, осуществляемые в 2021 году:

- передача электрической энергии
- технологические присоединения на территории г.Новодвинска
- деятельность по эксплуатации сетей (уличное освещение)
- платные услуги юридическим и физическим лицам.
- пассажирские перевозки внутренним водным транспортом

1.6. Юридический адрес:

164901, Архангельская область, г. Новодвинск, ул. Ворошилова д.33 корп.1, телефон-факс: 5-83-52.

### **2. Организационно-правовой статус предприятия**

Предприятие осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством РФ, нормативно-правовыми актами органов исполнительной власти Архангельской области и местного самоуправления муниципального образования «Город Новодвинск», Учредителя и Уставом, утвержденным постановлением Главы МО «Город Новодвинск» от 11.09.2006 г. № 374.

МУП «НЭСК» является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетный счет в банке, печать. Предприятие самостоятельно осуществляет свою хозяйственную деятельность на основе имущества, закрепленного за ним на праве хозяйственного ведения. Распоряжение указанным имуществом производится по согласованию с Учредителем.

Уставный фонд предприятия образовывали денежные средства, перечисленные Учредителем на расчетный счет предприятия. Уставный фонд был сформирован 20 ноября 2006 года и составил 200.000=00 (Двести тысяч рублей). В 2008 году согласно Постановлению мэра г.Новодвинска № 1529 от 15.12.2008 г. уставный фонд предприятия был увеличен на 1.160.663 рублей за счет муниципального имущества, закрепленного на праве хозяйственного ведения. На 31 декабря 2019 года уставный фонд составляет 1 360 663 рублей.

Предприятие несет ответственность по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом.

Руководство предприятием в 2021 году осуществлял директор Большаков Сергей Владимирович, утвержденный на должность Главой муниципального образования «Город Новодвинск» 16 ноября 2017 г.

С 24 декабря 2021 года руководство осуществлял исполняющий обязанности директора Канаев Сергей Михайлович.

Учетная политика Предприятия формируется главным бухгалтером на основе Положений по бухгалтерскому учету и утверждается директором. С 01.11.2006 г. по настоящее время главный бухгалтер Мязина Елена Васильевна.

**Основные элементы и способы учетной политики по бухгалтерскому учету:**

- бухгалтерский учет ведется согласно рабочему Плану счетов, утвержденному Приказом Минфина РФ от

ЧАСТЬ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



31.10.2000 г. № 94-н с добавлением дополнительных субсчетов;

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. Если его стоимость менее установленного лимита, то актив не признается, а затраты, формирующие его стоимость, относятся на расходы текущего периода исходя из требований осмотрительности и рациональности.

- начисление амортизации производится в течение срока полезного использования путем учета амортизационных отчислений линейным способом;

- срок полезного использования для исчисления амортизации производится в соответствии с классификацией по Постановлению № 1 от 01 января 2002 года по следующим группам ОС :

№ п/п	Наименование группы ОС	Срок полезного использования в месяцах.
1.	Кабельные трассы 6 кВ движимое имущество	120-600
2.	Эл.сети (уличное освещение) недвижимое имущество	121-400
3.	Воздушные линии 0,4Кв недвижимое имущество	120-600
4.	Здания недвижимости	240-480
5.	Кабельные трассы 0,4 Кв движимое имущество	180-600
6.	КТП движимое имущество	180-240
7.	Машины и оборудование движимое имущество	24-180
8.	Новогодние украшения	36-60
9.	Оргтехника	60
10.	Речные перевозки	60-180
11.	Силовые трансформаторы ,Движимое имущество	120-240
12.	Трансформаторные подстанции , недвижимое имущество	2,5-4,4%
13.	Транспорт, движимое имущество	61-85
14.	Электрические сети муниципальных учреждений 0,4 кВ , движимое имущество.	361-600

- учет процесса приобретения и заготовления материалов осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы». В цену приобретения включаются транспортно-заготовительные услуги по перевозке ТМЦ сторонним транспортом;

- оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средне-взвешенной стоимости;

- организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета);

- организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены ;

- выручка отражается по методу начисления;

- списание общехозяйственных (управленческих) расходов, учитываемых на 26 счете осуществляется на БСЧ 20 в разрезе аналитики (основное пр-во, уличное освещение (субсидия), уличное освещение (совместная эксплуатация опор), технологические присоединения, платные услуги, перевозки речным транспортом) пропорционально заработной плате рабочих основного производства (счет 20).

- учет затрат на производство ведется отдельно по каждому виду деятельности исходя из требований анализа, контроля и отчетности себестоимости оказываемой услуги в разрезе статей и утвержденного тарифа.

- предприятие применяет ПБУ 18/02 . В 2021 году возникали разницы между бухгалтерским и налоговым учетом, а именно:

### Отложенные налоговые активы

Наименование статьи расходов	Остаток на 01.01.2021	Остаток на 01.01.2022
Амортизация основных средств	312 133,18	342 946,98
Компенсация за использование личного транспорта в служебных целях	1356,52	0
Переходящие отпускные	0	0
Отпускные за счет резерва	158 898,93	6 120,40
Страховые взносы на отпускные за счет резерва	48 051,03	1 852,76
Убыток по итогам 12 месяцев 2017г	1 297 794,23	0
Резерв по сомнительным долгам	4 127 177,98	4 127 177,98
<b>Итого</b>	<b>5 945 412,07</b>	<b>4 478 098,12</b>

### Отложенные налоговые обязательства

Наименование статьи расходов	Остаток на 01.01.2021	Остаток на 01.01.2022
Амортизация основных средств	210 077,00	252 502,33
Спецодежда и спец. оснастка	36 654,89	8 285,67
Резерв по сомнительным долгам	1 833 824,32	0
Неамортизируемое имущество	0	58 632,63
<b>Итого</b>	<b>2 080 556,21</b>	<b>303 948,00</b>

- согласно ПБУ 18/02 поясняем :

а) отложенный налог на прибыль за 2021 год составил 309.293,68

б) применяемая налоговая ставка - 20%

условный расход (условный доход) по налогу на прибыль -1.424.588,00

постоянный налоговый расход (доход) - ПНО 206932,00 ПНА 73449,00

- способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) – по первоначальной стоимости каждой единицы

Приложениями к учетной политике по бухгалтерскому учету являются:

- план счетов, перечень бланков учетной документации, график документооборота, расчет оценочного обязательства по неиспользованным отпускам по состоянию на 01.01.2020 год, положение по формированию учетной информации и отражение производственных затрат.

Бухгалтерская отчетность МУП "НЭСК" формируется исходя из действующих в РФ Правил бухгалтерского учета и отчетности.

**Основные элементы и способы учетной политики по налоговому учету:**

Предприятие находится на общей системе налогообложения, с учетом требований Налогового кодекса составлена учетная политика по налоговому учету.

Приложениями к учетной политике по налоговому учету являются:

- перечень прямых расходов, учитываемых по налогу на прибыль; перечень налоговых регистров для расчета налога на прибыль; реестр разниц между бухгалтерским и налоговым учетом; реестр налогового учета по НДС; перечень прочих расходов, не связанных с производством.

На предприятии ведется отдельный учет по НДС .

**Виды деятельности облагаемые НДС:**

- Передача электрической энергии
- Технологические присоединения
- Платные услуги

- Совместная эксплуатация опор ( платные услуги)

**Виды деятельности, освобожденные от налогообложения НДС:**

- Перевозки внутренним речным транспортом

- Содержание и ремонт наружного освещения (субсидия на покрытие расходов ).

**Изменения и пояснения в учетной политике:**

1. На 31.12.2021 года предприятие создало оценочное обязательство, в связи с предстоящими отпускными работникам, из расчета количества дней неиспользованного отпуска - в разрезе лиц и с учетом среднего заработка каждого работника. Ожидаемый срок исполнения в течение 12 месяцев после отчетной даты.

2. Поясняем, что «Отчет о движении денежных средств» составлен с отступлением от норм ПБУ 23/2011 в части того, что денежные потоки косвенных налогов (НДС) отражены в отчете развернуто (п.16 ПБУ 23/2011).

**4. Сведения об аффилированных лицах**

Информация об аффилированных лицах раскрывается в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н. Аффилированные лица – согласно федеральному закону от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» – физические или юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность. Аффилированным лицом по отношению к МУП «НЭСК» выступает администрация МО «Город Новодвинск» - учредитель, поскольку имущество предприятия является собственностью муниципалитета.

Также аффилированным лицом является организация ООО «НЭСК». 17 ноября 2022 г., по предварительному согласованию с администрацией муниципального образования «Город Новодвинск» было создано общество с ограниченной ответственностью «Новодвинская электросетевая компания» (далее – ООО «НЭСК») (ОГРН 1212900007231, ИНН 2903012970), единственным учредителем которого является Муниципальное унитарное предприятие «Новодвинская энергетическая сетевая компания» муниципального образования «Город Новодвинск» (далее – МУП «НЭСК»).

Так 29 ноября 2021 года был составлен договор беспроцентного займа № 1 между МУП «НЭСК» и ООО «НЭСК» на сумму 1.000.000 рублей . Сумма займа должна быть возвращена не позднее 30 июня 2022 года. Данный займ отражен в отчетности в качестве финансовых вложений по строке 1240 баланса, так как предприятие, производя существенное временное финансирование на начальном этапе деятельности Общества, рассчитывает на получение по окончании финансового года значительного размера дивидендов.

Согласно ПБУ 11/2008 п.11,12 сообщаем, что размер вознаграждений основного управленческого персонала за 2021 год составил 3672,8 тыс.руб.

Согласно федеральному закону от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» без согласия собственника муниципальное унитарное предприятие не вправе распоряжаться (продавать, сдавать в аренду, отдавать в залог и пр.) недвижимым имуществом; совершать сделки, связанные с предоставлением займов, поручительств, получением банковских гарантий, уступкой требований, переводом долга; заключать договоры простого товарищества. В соответствии с Уставом предприятие не вправе без согласия собственника имущества совершать крупные сделки с имуществом, находящимся в хозяйственном ведении, а также с имуществом, приобретенным предприятием по договору или иным основаниям, стоимость которого составляет более 10% уставного фонда предприятия, что в рублях составляет 136 066 руб. 30 коп .

В 2021 году одобрено 27 сделок, превышающих данную сумму (см. таблицу) :

п/п	Наименование организации, краткое содержание	Документ	Сумма
1	ПАО «Сбербанк России»	№ 08-1/64 от 04 .02.2021 г.	5.000.000=00
2	ООО «ТГК-2 Энергосбыт» -услуги по передаче эл.энергии	№ 08-1/121 от 11 .03.2021 г.	
3	ПАО «МРСК Северо-Запада» -передача эл.энергии	№ 08-1/121 от 11 .03.2021 г.	
4	АО «Сети» - отпуск тепловой энергии	№ 08-1/121 от 11 .03.2021 г.	150.000=00
5	ООО «Компания Альнс-Кабель»	№ 08-1/121 от 11 .03.2021 г.	1.071.824=40
6	ФБУ «Администрация Северо-Двинского бассейна внутренних водных путей»	№ 08-1/121 от 11 .03.2021 г.	472.143=64

7	ООО «Авалон-ГСМ»- поставка топлива	№ 08-1/121 от 11.03.2021 г.	190.550=00
8	ООО «Авалон-ГСМ»- поставка дизельного топлива для теплохода	№ 08-1/282 от 10.06.2021 г.	414.000=00
9	ООО «МОНТАЖНИКПЛЮС» - поставка электроматериалов	№ 08-1/282 от 10.06.2021 г.	183.819=36
10	ФБУ «Администрация Северо-Двинского бассейна внутренних водных путей»	№ 08-1/282 от 10.06.2021 г.	497.853=30
11	ООО «ПЕТЕРБУРГ-БЭЛЕКТРО» - поставка электроматериалов	№ 08-1/282 от 10.06.2021 г.	280.300=57
12	ООО «ПЕТЕРБУРГ-БЭЛЕКТРО» - поставка электроматериалов	№ 08-1/282 от 10.06.2021 г.	353.942=14
13	ООО «ПЕТЕРБУРГ-БЭЛЕКТРО» - поставка электроматериалов	№ 08-1/282 от 10.06.2021 г.	433.922=40
14	ООО «МЭК»	№ 08-1/282 от 10.06.2021 г.	204.972=00
15	ООО «ЭЛЕКТРОПРИБОР»	№ 08-1/282 от 10.06.2021 г.	157.280=00
16	ООО «МИНИМАКС ДВИНА»	№ 08-1/282 от 10.06.2021 г.	182.450=91
17	ООО «Строительно-монтажная компания»	№ 08-1/438 от 23.09.2021 г.	162402=00
18	ООО «Авалон-ГСМ»- поставка топлива	№ 08-1/438 от 23.09.2021 г.	179.505=00
19	ООО «Светотехнология»	№ 08-1/438 от 23.09.2021 г.	561.600=00
20	ИП Баранцев Н.И – стр-во кабельной линии	№ 08-1/438 от 23.09.2021 г.	806.900=00
21	ИП Баранцев Н.И- кап.ремонт эл.сетей наружного освещения	№ 08-1/438 от 23.09.2021 г.	676.639=90
22	ООО «Помор Энерго» кап.ремонт кабельных линий	№ 08-1/438 от 23.09.2021 г.	525.769=60
23	ООО «Новодвинская электросетевая компания» - аренда нежилого помещения	№ 08-1/526 от 24.11.2021 г.	9600=00
24	ООО «Новодвинская электросетевая компания» - аренда недвижимого имущества	№ 08-1/526 от 24.11.2021 г.	20.186=85
25	ООО «Сидевайс» - система видеонаблюдения на теплоход	№ 08-1/529 от 24.11.2021 г.	167.000=00
26	ООО «Диагностика трубопроводных сетей» 0 поставка трассоискателя	№ 08-1/529 от 24.11.2021 г.	240.000=00
27	ООО «Новодвинская электросетевая компания» - беспроцентный займ	№ 08-1/539 от 02.12.2021 г.	1.000.000=00

В 2021 году были построены и приобретены объекты основных средств на сумму 2.343.930=00 руб.

На 07 счете на 31.12.2021 года есть объекты по приобретённому оборудованию на 206.000=00 руб. в том числе :

- проект установки системы видеонаблюдения на теплоходе

- система судовая телевизионная охранного наблюдения .

Расшифровки остатков и движения отдельных активов и обязательств приведены в таблицах отчетности: № 2 «Основные средства», № 4 «Запасы», № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность», № 6 «Затраты на производство», № 7 «Оценочные обязательства», № 9 «Государственная помощь».

## 5. Прибыль предприятия

Нераспределенная прибыль (строка 1370 баланса) на 31.12.2021 г. составила **37 428 тыс.руб.**, в том числе:

1. Стоимость основных средств (остаточная), полученных в хозяйственное ведение - **28 678,0 тыс. руб.**, отраженных на бухгалтерском счете 84.5 «Стоимость ОС, полученных в хозяйственное ведение».

2. Израсходована часть чистой прибыли на строительство объектов основных средств в целях индивидуального технологического присоединения в сумме **913,8 тыс.руб. в 2012 году, а именно :**

- комплектная трансформаторная подстанция № 9Б ул.Ворошилова д.30 в г.Новодвинске (Индивидуальный тариф на технологическое присоединение с ООО «РН-Архангельскнефтепродукт» согласно Постановления № 32-э/2 от 05.06.2012 года) на сумму **427,4 тыс.руб.**

- кабельная линия 6кВ ТП-9А-КТП 9Б ул.Ворошилова д.30 (Индивидуальный тариф на технологическое присоединение с ООО «РН-Архангельскнефтепродукт» согласно Постановления № 32-э/2 от 05.06.2012 года) на



сумму 343,4 тыс.руб.

- воздушная линия 0,4 кВ от РУ-0,4 кВ ТП-44 до гаражных боксов (Строительство для технологического присоединения гаражей согласно договора) на сумму 143 тыс.руб.

3. Израсходована часть чистой прибыли на строительство объектов основных средств в целях индивидуального технологического присоединения (в районе Южной д.19) в сумме 1953,9 тыс.руб. в 2015 году, а именно :

- Кабельная линия 6кВ от ТП-58 до КТП № 60 на сумму 573 тыс.руб.

- Кабельная линия 6 кВ от ТП-59 до КТП № 60 на сумму 479,4 тыс.руб.

- Приобретение и монтаж комплектной трансформаторной подстанции КТП № 60 в районе ж/д Южная д.19 на сумму 486,9 тыс.руб.

- Приобретение трансформатора ТМГ 21-1000/6/0,4 на КТП-60 в районе ж/д. Южная 19 на сумму 414,6 тыс.руб.

4. Израсходована часть чистой прибыли на строительство объектов основных средств в целях индивидуального технологического присоединения (в районе Южной д.19) в сумме 1751,6 тыс.руб. в 2016 году, а именно :

- Воздушная линия 0,4 кВ (2линия) от КТП № 60 по ул.Берденникова на сумму 560,8 тыс.руб.

- Воздушная линия 0,4 кВ (3линия) от КТП № 60 по ул.Берденникова на сумму 574,4 тыс.руб.

- Воздушная линия 0,4 кВ (4 линия) от КТП № 60 по ул.Берденникова на сумму 616,4 тыс.руб

5. Израсходована часть чистой прибыли в 2016 году на заключительный этап строительства наружного освещения Ширшинское шоссе в г.Новодвинске на сумму 278,6 тыс.руб.

Чистая прибыль по итогам 2021 года в сумме 44 тыс.руб. были направлена на покрытие убытка 2017 года.

Чистая прибыль отчетного периода, подлежащая распределению составила 3852 тыс.руб.

## **6. Информация об условных активах и обязательствах.**

Сумма основной задолженности ПАО «Архэнергосбыт» перед МУП «НЭСК» по состоянию на 31.12.2019 г. составила 18 387 225,75 рублей: Решения Арбитражного суда Архангельской области по делам №№ А05-5276/2017, А05-8588/2017, А05-9867/2017, А05-11258/2017 о взыскании в пользу МУП «НЭСК». Кроме того задолженность по пеням составила 2.248.664,13 рублей. Предприятие ПАО «Архэнергосбыт» находится в стадии процедуры банкротства. Вся сумма долга включена в реестр требований кредитора.

По состоянию на 31.12.2017 предприятие создало резерв по сомнительным долгам, куда полностью включен весь долг по дебиторской задолженности ПАО «Архэнергосбыт» на общую сумму 20.635.889 руб. 88 коп.

## **7. Раскрытие информации «События после отчетной даты»**

17 ноября 2022 г., по предварительному согласованию с администрацией муниципального образования «Город Новодвинск» было создано общество с ограниченной ответственностью «Новодвинская электросетевая компания» (далее – ООО «НЭСК») (ОГРН 1212900007231, ИНН 2903012970), единственным учредителем которого является Муниципальное унитарное предприятие «Новодвинская энергетическая сетевая компания» муниципального образования «Город Новодвинск» (далее – МУП «НЭСК»).

Поводом для необходимости создания дочернего ООО послужило уведомление Агентства по тарифам и цена Архангельской области (далее – АТЦ) за №313/2679 от 22.10.2021 г. о том, что МУП «НЭСК» не соответствует критериям отнесения владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям (далее – ТСО), что является основанием об отсутствии установления цен (тарифов) на услуги по передаче электрической энергии, оказываемые МУП «НЭСК» на 2022 г.

С момента организации ООО «НЭСК» выполнен следующий комплекс организационно – штатных мероприятий для осуществления текущей деятельности МУП «НЭСК» и ООО «НЭСК»:

1. Для обеспечения текущей деятельности ООО «НЭСК» произведен, по согласованию с администрацией МО «Город Новодвинск», заем денежных средств у МУП «НЭСК», в размере 1 млн. руб., сроком до 01 июля 2022 г.

2. Заключены договоры аренды на движимое имущество (электросетевое оборудование, кабельные линии, транспорт, оборудование) между МУП «НЭСК» и ООО «НЭСК».

3. По согласованию с администрацией МО «Город Новодвинск» заключен и зарегистрирован в Росреестре договор аренды на недвижимое имущество (здания трансформаторных подстанций) между МУП «НЭСК» и ООО «НЭСК».

4. Направлены уведомления потребителям о расторжении действующего договора на передачу электрической энергии и необходимости заключения нового договора с ООО «НЭСК» (общее количество прямых договоров на передачу 190 шт.).

5. Утверждены организационные структуры МУП «НЭСК» и ООО «НЭСК».

6. Утверждены штатные расписания на 2022 г. МУП «НЭСК» и ООО «НЭСК». Сохранена суммарная штатная численность, в МУП «НЭСК» 7,7 шт. ед. с учетом сезонных работников, в ООО «НЭСК» 50,5 шт. ед. Уровень заработной платы работников предприятий не изменился.

7. По личным заявлениям работников МУП «НЭСК» осуществлен их перевод в ООО «НЭСК», с сохранением необходимой штатной численности и заработной платы на том же уровне.

При увольнении из МУП «НЭСК», работникам выплачена компенсация за неиспользованный отпуск в размере 742 тыс. руб.

8. На 100 % проведена работа по переоформлению прямых договоров на передачу электрической энергии, 60 % из которых направлена потребителям.

Источники финансирования хозяйственной деятельности предприятий:

1. ООО «НЭСК», виды деятельности: передача электрической энергии, технологическое присоединение к электрическим сетям, предоставление платных услуг.

2. МУП «НЭСК», виды деятельности: текущий ремонт и обслуживание наружного освещения, перевозка пассажиров водным транспортом, совместная эксплуатация опор.

Имущество переданное в аренду ООО «НЭСК», без права передачи данного имущества третьим лицам, находится в хозяйственном ведении МУП «НЭСК», собственником которого является Администрация МО «Город Новодвинск». В арендную плату включены фактические затраты на амортизацию и налога на имущество.

Остаточная стоимость переданного в аренду имущества составляет 21.143.488=54 рублей.

В связи с объявлением РФ о проведении специальной военной операции в Донбассе со стороны Евросоюза и других недружественных государств с марта 2022 г. введено множество санкций в отношении РФ. Это негативно сказалось на большинстве секторов экономики, что вызвало резкий рост цен на оборудование и материалы отечественного производства и полный запрет импорта товара из данных стран.

По виду деятельности: речные перевозки.

При прохождении периода навигации 2022 г. т/х «Тойнокурье» может возникнуть потребность в приобретении запасных частей и расходных материалов по техническому обслуживанию основного двигателя SOLE-105 (испанского производства), а так же ходовых и рулевых составляющих. Отсутствие запасных частей иностранного производства может привести к остановке работы на линии или к значительному увеличению сроков ремонта. Это приведет к нарушению контрактных обязательств с Министерством транспорта Архангельской области, а так же применению штрафных санкций в соответствии с заключенным контрактом.

По виду деятельности: уличное освещение.

В связи с резкий рост цен на оборудование и материалы предприятие может столкнуться с нехваткой средств на текущий ремонт и обслуживание наружного освещения в г. Новодвинске. Это приведет к сокращению программ по обслуживанию сетей и значительному ухудшению качества содержания уличного освещения города.

Предприятие внимательно наблюдает за сложившейся ситуацией и предпринимает меры для недопущения срывов в исполнении заключенных договоров и поставок необходимых комплектующих.

## **8. Раскрытие информации по деятельности предприятия**

Основной вид деятельности предприятия – передача электрической энергии.

В соответствии с действующим законодательством в области ценообразования, тариф по передаче электрической энергии подлежит государственному регулированию, поэтому установлен Агентством по тарифам и ценам Арх.обл. согласно Постановлений от 30.12.2020 г. № 75-э/3, от 31.05.2021 г. № 28-э/4. На предприятии заключены прямые договора по передаче электрической энергии с юридическими и физическими лицами. На конец 2021 года 196 потребителей города перешли на прямые расчеты по передаче с МУП «НЭСК». По категории «население» и прочим юридическим лицам предприятие оказывало услуги ООО «ТГК-2 Энергосбыт» с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. Кроме основной услуги предприятие получает доходы от оказания платных услуг населению и юридическим лицам по заявкам и договорам. Доходы от платной услуги «Совместная эксплуатация опор наружного освещения» целенаправленно расходовались на ремонт уличного освещения города.

В период с 01.01.2021 по 31.12.2021 предприятие оказывало услуги Администрации МО «Город Новодвинск» по ремонту и содержанию объектов уличного освещения на основании Соглашения № 13-1/13 о предоставлении субсидии от 28.04.2021 г. на сумму 3.804.000=00.

Также предприятие организовывало и осуществляло перевозку пассажирским водным транспортом. Выручка формировалась на основании Постановления Агентства по тарифам и ценам № 5-п/5 от 04.02.2021 г. На основании заключенного государственного контракта № 7 от 15.03.2021 г. с Министерством по транспорту Архангельской области предприятие оказывало услуги по выполнению работ по перевозке пассажиров и багажа водным транспортом на сумму 3.750.030 руб. 00 коп.

Для подробного раскрытия информации и на основании закона № 35-ФЗ от 26.03.2003 г. ст.43 по видам деятельности бухгалтерия осуществляет раздельный учет всех доходов и расходов предприятия.

Затраты на электроэнергию по предприятию по итогам 2021 года составили 162,5 тыс. руб. без учета НДС.  
Выручка предприятия за 2021 год составила 101.619 тыс. руб. без учета НДС. Себестоимость услуг составила 98.100 тыс.руб., из них общехозяйственные расходы составили 11.829 тыс. руб.

По видам деятельности, выручка по которым составила более 5 % от общего объема составила:  
- передача электрической энергии 93.878,5 тыс.руб. (93 %)

По видам деятельности, себестоимость по которым составила более 5 % от общего объема составила:  
- передача электрической энергии 88.380,42 тыс.руб. (90 %).

В 2019 году предприятие получило кредит по договору № 8637/0/19054 от 31 июля 2019 года «Об открытии невозобновляемой кредитной линии» на сумму 12.000.000 руб. (Двенадцать миллионов рублей). Период действия лимита с 31 июля 2019 года по 31 января 2020 г. На протяжении всего 2020 года предприятие пользовалось заемными средствами. В течение 2020 года было погашено 10.000.000 (Десять миллионов рублей) по кредитным обязательствам, также за год было уплачено банку 952 тыс.руб. процентов за пользование заемными средствами. В январе 2021 года предприятие полностью погасило кредитные обязательства в размере 2.000.000 (Два миллиона рублей) .

Среднесписочная численность предприятия по итогам 2021 года составила 53 человек.

За 2021 год было подготовлено и проведено 21 закупочная процедура в рамках ФЗ-44 и ФЗ-223 на общую сумму 74.107.145=99.

И.О Директора  
Главный бухгалтер



Канаев С.М.  
Мязина Е.В.

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация							
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	5120	5121	-	-	-	-	-	-
Всего								
в том числе:								

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

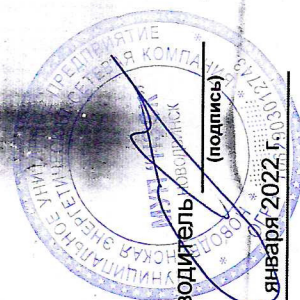
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель (подпись) Канаев Сергей Михайлович  
(расшифровка подписи)

31 января 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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	116 988	(83 799)	2 465	(576)	524	(3 000)	-	-	118 876	(86 275)
	5210	за 2020г.	116 558	(83 419)	4 390	(3 960)	2 762	(3 142)	-	-	116 988	(83 799)
в том числе:												
Здания, трансформаторные подстанции	5201	за 2021г.	27 387	(18 006)	-	-	-	(603)	-	-	27 387	(18 609)
	5211	за 2020г.	26 665	(17 321)	722	-	-	(685)	-	-	27 387	(18 006)
Машины и оборудование, трансформаторы и распределительные устройства	5202	за 2021г.	21 673	(17 850)	331	-	-	(651)	-	-	22 004	(18 501)
	5212	за 2020г.	20 964	(17 254)	730	(21)	21	(617)	-	-	21 673	(17 850)
Кабельные линии бкв	5203	за 2021г.	12 282	(8 760)	872	-	-	(208)	-	-	13 153	(8 968)
	5213	за 2020г.	11 571	(8 593)	711	-	-	(167)	-	-	12 282	(8 760)
Кабельные линии, воздушные линии, электрические сети 0,4кВ	5204	за 2021г.	20 107	(14 589)	-	-	-	(424)	-	-	20 107	(15 013)
	5214	за 2020г.	19 967	(14 158)	140	-	-	(432)	-	-	20 107	(14 589)
Электрические сети уличного освещения	5205	за 2021г.	29 608	(18 979)	1 159	-	-	(1 001)	-	-	30 766	(19 980)
	5215	за 2020г.	31 102	(20 258)	1 116	(2 610)	2 301	(1 022)	-	-	29 608	(18 979)
Оргтехника	5206	за 2021г.	21	(21)	45	-	-	(1)	-	-	66	(22)
	5216	за 2020г.	21	(21)	-	-	-	-	-	-	21	(21)
Производственный инвентарь	5207	за 2021г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	12	(12)
	5217	за 2020г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	12	(12)
Новогодние украшения	5208	за 2021г.	979	(979)	-	-	-	-	-	-	455	(455)
	5218	за 2020г.	979	(895)	919	(524)	524	(115)	-	-	979	(979)
Транспортные средства	5209	за 2021г.	3 053	(2 910)	-	-	-	(61)	-	-	3 053	(2 971)
	5219	за 2020г.	3 462	(3 258)	-	(409)	409	(61)	-	-	3 053	(2 910)
Перевозки внутренним водным транспортом		за 2021г.	1 813	(1 692)	58	-	-	(52)	-	-	1 872	(1 744)
		за 2020г.	1 813	(1 649)	-	-	-	(43)	-	-	1 813	(1 692)
Земельный участок		за 2021г.	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	52	-	-	-	-	-	52	-
Учено 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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	18	401	-	206
	5250	за 2020г.	68	461	-	18
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	68	443	-	-
Строительство КЛ 6кВ от ТП-20 до БКТП6/0,4 №20А в г.Новодвинске	5242	за 2021г.	-	195	-	-
	5252	за 2020г.	-	18	-	-
Система судовая телевизионная охранного наблюдения	5243	за 2021г.	-	206	-	206
	5253	за 2020г.	-	-	-	-

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

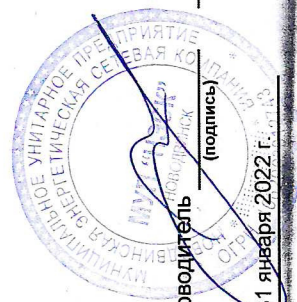
Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:
Достройка эл.сетей наружного освещения с ТП-25 - ул.3-ей Пятилетки, д.4 инв.№000310	5261	-	-	-	501
Достройка эл.сетей наружного освещ.с ТП-14 (ул. Ворошилова, 22) инв.№000303	5262	-	-	-	53
Достройка эл.сетей наружного освещ.с ТП-46 (ул.Солнечная,3) инв.№000320	5263	-	-	-	24
Достройка эл.сетей наружного освещ.с ТП-38 (ул.Уборевича, 14) инв.№000316 (во дворе у. Советов, 17-19)	5264	-	-	-	95
Достройка эл.сетей наружного освещ.с ТП-48 (ул.Мира, 11) инв.№000321	5265	-	-	-	87
Достройка эл.сетей наружного освещ.с ТП-20 (ул.Мельникова) инв.№000309 (освещение в парке Кремлевская стена)	5266	-	-	-	88
Достройка эл.сетей наружного освещ.с ТП-36 (ул.Советов, 19) инв.№000315 (во дворе ул. Уборевича, д.26,28,30 корп.1)	5267	-	-	-	203
Модернизация эл.сетей наруж освещения с ТП-56 (ул.Советов, 35) инв.№000298 (двор ул.Южная, 11 корп.2)	5268	-	-	-	64
Достройка эл.сети наруж. освещ. с ТП-58 (ул.Двинская 43), инв.№000299	5269	32	-	-	-
Достройка эл.сети наруж. освещ.с ТП-34 (Уборевича,36,38) инв.№000329 (во дворе ж/д Пролетарская,д.47,корп.1)	5269	38	-	-	-
Достройка эл.сети наруж. освещ.с ТП-38 (Уборевича, 14) инв.№000316 (во дворе ж/д Уборевича,д.2,4,6)	5269	122	-	-	-
Достройка эл.сети наруж. освещ.с ТП-46 (ул.Солнечная, 3) инв.№000320	5269	64	-	-	-
Достройка эл.сети наруж. освещ.с ТП-7 (50-летия Октября) инв.№000803 (двор 50-летия Окт.д.28,30,32; Ломонд.д.10,12,14; Вор 25)	5269	360	-	-	-
Модернизация эл.сети наруж. освещ. с ТП-2 (ул. 3-ей Пятилетки, в районе д.34) инв.№ 000308	5269	133	-	-	-



Модернизация эл.сети наруж. освещ. с ТП-48 (ул. Мира, 11) инв.№ 000321		76	
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	21 143	-	-
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	-	-	-



Канаев Сергей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

31 января 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			
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: вклад в уставный капитал	5302	за 2021г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: беспроцентный займ ООО "НЭСК"	5306	за 2021г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021г.	-	-	1 010	-	-	-	-	-	1 010	-
	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:				
беспроцентный займ ООО "НЭСК"	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Канаев Сергей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 января 2022 г.

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода				
			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		
														выбыло	выбыло
Запасы - всего	5400	за 2021г.	1 375	-	1 375	5 592	(5 808)	-	-	-	-	-	529	-	529
	5420	за 2020г.	1 064	-	1 064	5 050	(4 739)	-	-	-	-	-	1 375	-	1 375
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 375	-	1 375	5 809	(6 655)	-	-	-	-	-	529	-	529
	5421	за 2020г.	1 064	-	1 064	5 050	(4 739)	-	-	-	-	-	1 375	-	1 375
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Канаев Сергей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 января 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						
			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	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам			
								списание на финансовый результат	восста- новление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	38 909	(20 636)	128 218	-	(136 119)	-	(127 702)	-	-	-	-	-	-	31 098	(20 636)
	5530	за 2020г.	35 656	(20 636)	123 332	-	(120 079)	-	(106 038)	-	-	-	-	-	-	38 909	(20 636)
в том числе:	5511	за 2021г.	35 753	-	120 301	-	(127 702)	-	(2 992)	-	-	-	-	-	-	28 352	(18 387)
	5531	за 2020г.	32 357	(18 387)	109 434	-	(106 038)	-	(2 992)	-	-	-	-	-	-	35 753	(18 387)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	70	-	2 936	-	(2 992)	-	(2 571)	-	-	-	-	-	-	14	-
	5532	за 2020г.	145	-	2 496	-	(2 571)	-	-	-	-	-	-	-	-	70	-
Авансы выданные	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2021г.	41	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	650	-	3 763	-	(4 372)	-	-	-	-	-	-	-	-	41	-
По налогам и сборам	5515	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
По социальному страхованию и обеспечению	5516	за 2021г.	3 045	(2 249)	4 981	-	(5 384)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 642	(2 249)
	5536	за 2020г.	2 504	(2 249)	7 639	-	(7 098)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 045	(2 249)
С прочими разными дебиторами и кредиторами	5500	за 2021г.	38 909	(20 636)	128 218	-	(136 119)	-	(120 079)	-	-	-	-	-	-	31 008	(20 636)
	5520	за 2020г.	35 656	(20 636)	123 332	-	(120 079)	-	-	-	-	-	-	-	-	38 909	(20 636)

## 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

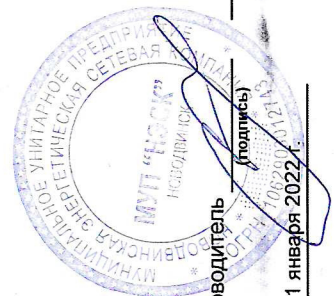
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2021г.	21 441	138 566	-	-	(148 430)	-	X	X	11 577
	5580	за 2020г.	15 917	120 854	-	-	(115 329)	-	-	-	21 441
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2021г.	15 821	72 633	-	-	(82 474)	-	-	-	5 980
	5581	за 2020г.	11 502	61 035	-	-	(56 716)	-	-	-	15 821
	5562	за 2021г.	76	1 101	-	-	(1 155)	-	-	-	22
	5582	за 2020г.	68	2 114	-	-	(2 106)	-	-	-	76
	5563	за 2021г.	2 871	25 412	-	-	25 357	-	-	-	2 926
	5583	за 2020г.	2 227	21 669	-	-	(21 025)	-	-	-	2 871
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2021г.	404	1 592	-	-	(1 964)	-	-	-	32
	5586	за 2020г.	125	1 671	-	-	(1 392)	-	-	-	404
	5567	за 2021г.	687	8 276	-	-	(8 149)	-	-	X	814
	5587	за 2020г.	643	7 982	-	-	(7 918)	-	-	X	687
	5568	за 2021г.	1 575	27 769	-	-	(29 211)	-	-	X	133
	5588	за 2020г.	1 352	26 307	-	-	(26 084)	-	-	X	1 575
С персоналом по оплате труда	5569	за 2021г.	7	114	-	-	(120)	-	-	X	1
	5589	за 2020г.	-	96	-	-	(89)	-	-	X	7



	Расчеты с учредителями		за 2021г.	-	1 669	-	-	-	-	X	X	1 669
			за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	21 441		138 566							11 577
	5570	за 2020г.	15 917		120 854			(148 430)				21 441
								(115 329)				

## 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	-	-	-



Канаев Сергей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

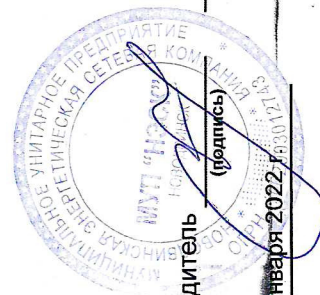
Руководитель  
(подпись)

31 января 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	54 500	42 508
Расходы на оплату труда	5620	25 871	25 578
Отчисления на социальные нужды	5630	7 852	7 746
Амортизация	5640	3 000	3 127
Прочие затраты	5650	6 877	4 604
Итого по элементам	5660	98 100	83 563
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	98 100	83 563

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



Канаев Сергей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

Руководитель

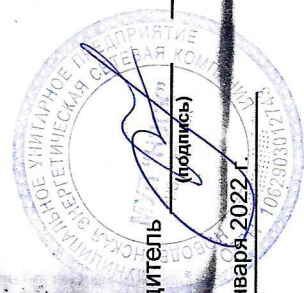
(подпись)

31 января 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	1 035	40	(1 035)	-	40
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков с отчислениями	5701	265	40	(265)	-	40
Резерв на оплату годовой премии по итогам года	5702	591	-	(591)	-	-
Резерв на оплату годовой премии по итогам года (отчисления)	5703	179	-	(179)	-	-

Канаев Сергей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)



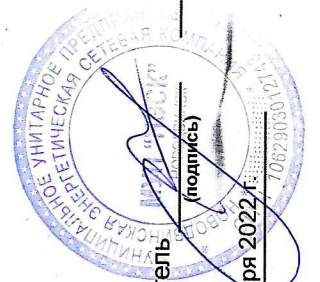
Руководитель

(подпись)

31 января 2022 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



**Канаев Сергей Михайлович**  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

31 января 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	3 823	-	3 823	5 972
в том числе:					
на текущие расходы	5901	3 823	-	3 823	5 972
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Канаев Сергей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

31 января 2022 г.

Всего прошнуровано 47  
срок срок лист 05  
« 16 » 16 2022г.  
Исполнитель: Орлов

