ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

ПРОФИ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Собственнику муниципального унитарного предприятия
«Сургутские районные электрические сети»
муниципального образования
Сургутский район

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Муниципального унитарного предприятия «Сургутские районные электрические сети» муниципального образования Сургутский район (Сокращенное наименование: МУП «СРЭС» МО СР ОГРН: 1028601680645 Адрес местонахождения: 628433, Ханты-Мансийский Автономный округ- Югра, Сургутский район, п.г.т. Белый Яр, улица Таежная, дом №3), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 г. и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение МУП «СРЭС» МО СР 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 (финансовой) 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.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федера-

ции, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.
При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способно-

сти аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица и с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Действующий от имени аудиторской организации
на основании доверенности № 1 от 10.01.2022г.,
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение **Киселев Павел Алексеевич**

ОРНЗ 21706015645

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская Фирма «Профи»,
ОГРН 1025500743730,
644121, г. Омск, ул. Труда, дом 11, кв. 118
Является членом саморегулируемой организацией аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ: 11806059767.

Дата аудиторского заключения:
«04» февраля 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: **Муниципальное унитарное предприятие "Сургутские районные электрические сети" муниципального образования Сургутский район**	по ОКПО	40798976		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8617017320		
Вид экономической деятельности: **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
628433, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, Сургутский р-н, Белый Яр пгт, Таежная ул, д. № 3

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

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5502039360
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1025500743730

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 214 432	2 108 840	2 040 624
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 168	2 555	2 283
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 215 600	2 111 395	2 042 908
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	40 420	35 321	42 058
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	282	171	84
	Дебиторская задолженность	1230	63 398	82 421	71 854
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 700	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	84 362	29 924	32 803
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	8 597
	Итого по разделу II	1200	193 162	147 837	155 396
	БАЛАНС	1600	2 408 762	2 259 232	2 198 303

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	47 445	47 445	47 445
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	943 763	945 964	923 625
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 225 325	1 086 737	1 056 553
	Резервный капитал	1360	100	100	100
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(16 234)	(18 905)	(28 262)
	Итого по разделу III	1300	2 200 399	2 061 341	1 999 461
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	109 613	107 902	100 958
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	109 613	107 902	100 958
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	86 515	65 379	90 838
	Доходы будущих периодов	1530	1 981	1 992	1 992
	Оценочные обязательства	1540	10 254	22 618	5 054
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	98 750	89 989	97 884
	БАЛАНС	1700	2 408 762	2 259 232	2 198 303

Руководитель _____ **Васьков Владислав Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 января 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: **Муниципальное унитарное предприятие "Сургутские районные электрические сети" муниципального образования Сургутский район**	по ОКПО	40798976		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8617017320		
Вид экономической деятельности: **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	683 925	696 731
	Себестоимость продаж	2120	(549 490)	(552 734)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	134 435	143 997
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(77 736)	(87 634)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	56 699	56 363
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 204	1 408
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	11 133	13 721
	Прочие расходы	2350	(57 311)	(59 668)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12 725	11 824
	Налог на прибыль	2410	(12 454)	(11 388)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(9 356)	(12 375)
	отложенный налог на прибыль	2412	(3 098)	987
	Прочее	2460	-	(12)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	271	424

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	-	38 295
	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	-	(7 659)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	271	31 060
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Васьков Владислав Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

28 января 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: **Муниципальное унитарное предприятие "Сургутские районные электрические сети" муниципального образования Сургутский район**	по ОКПО	40798976		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8617017320		
Вид экономической деятельности: **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	47 445	-	1 980 178	100	(28 262)	1 999 461
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	72 534	-	9 412	81 946
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	424	424
переоценка имущества	3212	X	X	38 295	X	-	38 295
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	34 239	X	8 988	43 227
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(8 988)	-	(55)	(9 043)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(8 988)	X	-	(8 988)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(55)	(55)

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
налог на прибыль от переоценки основных средств, результат от которой не включается в чистую прибыль периода	3245	-	-	(7 659)	-	-	(7 659)
переоценка основных средств, выбывших в отчетном периоде	3246	-	-	(3 364)	-	-	(3 364)
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	47 445	-	2 032 701	100	(18 905)	2 061 341
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	138 850	-	2 734	141 584
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	271	271
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	138 850	X	2 463	141 313
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(63)	(63)
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	(63)	(63)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
переоценка выбывших основных средств	3345	-	-	(2 201)	-	-	(2 201)
стоимость выбывших основных средств	3346	-	-	(262)	-	-	(262)
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	47 445	-	2 169 088	100	(16 234)	2 200 399

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	2 202 380	2 063 333	2 001 453

Руководитель _____ Васьков Владислав Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

28 января 2022 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: **Муниципальное унитарное предприятие "Сургутские районные электрические сети" муниципального образования Сургутский район**	по ОКПО	40798976		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8617017320		
Вид экономической деятельности: **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	65243	14	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	722 731	694 130
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	701 858	685 845
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 039	1 728
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	16 834	6 557
Платежи - всего	4120	(589 467)	(590 857)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(155 931)	(161 593)
в связи с оплатой труда работников	4122	(380 925)	(356 463)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(9 855)	(14 598)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(42 756)	(58 203)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	133 264	103 273
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	1 700
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	-	1 700
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(78 762)	(107 797)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(74 062)	(106 097)
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	(4 700)	(1 700)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(78 762)	(106 097)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(64)	(55)
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	(64)	(55)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(64)	(55)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	54 438	(2 879)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	29 924	32 803
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	84 362	29 924
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Васьков Владислав Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 января 2022 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	298	(298)	-	-	-	-	-	-	-	298	(298)
	5110	за 2020г.	298	(298)	-	-	-	-	-	-	-	298	(298)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2021г.	298	(298)	-	-	-	-	-	-	-	298	(298)
	5111	за 2020г.	298	(298)	-	-	-	-	-	-	-	298	(298)

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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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	1	1	1
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 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:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Васьков Владислав Анатольевич (расшифровка подписи)

28 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	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	5 067 060	(3 046 289)	220 035	(6 673)	6 673	(154 810)	-	-	-	5 280 422	(3 194 426)
	5210	за 2020г.	4 578 978	(2 771 081)	354 628	(33 198)	29 834	(176 685)	-	166 652	(128 357)	5 067 060	(3 046 289)
в том числе: Здания	5201	за 2021г.	1 859 002	(1 048 598)	159 804	-	-	(57 493)	-	-	-	2 018 806	(1 106 091)
	5211	за 2020г.	1 708 033	(942 960)	117 995	(26 884)	23 520	(86 907)	-	59 858	(42 251)	1 859 002	(1 048 598)
Земельные участки	5202	за 2021г.	125	-	-	-	-	-	-	-	-	125	-
	5212	за 2020г.	125	-	-	-	-	-	-	-	-	125	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	1 406 940	(861 517)	(13 532)	(6 390)	6 390	(43 458)	-	-	-	1 387 018	(898 585)
	5213	за 2020г.	1 175 943	(783 390)	184 004	(9)	9	(38 120)	-	47 002	(40 016)	1 406 940	(861 517)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	59 901	(47 588)	11 293	-	-	(3 997)	-	-	-	71 194	(51 585)
	5214	за 2020г.	55 365	(45 044)	5 853	(1 317)	1 317	(3 861)	-	-	-	59 901	(47 588)
Другие виды основных средств	5205	за 2021г.	1 383 550	(989 382)	13 012	-	-	(31 698)	-	-	-	1 396 562	(1 021 079)
	5215	за 2020г.	1 316 678	(916 750)	12 224	(4 988)	4 988	(31 855)	-	59 636	(45 935)	1 383 550	(989 382)
Офисное оборудование	5206	за 2021г.	14 362	(13 355)	1 227	(283)	283	(1 173)	-	-	-	15 307	(14 245)
	5216	за 2020г.	13 340	(10 701)	44	-	-	(1 733)	-	-	-	13 384	(12 433)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2021г.	-	-	1 646	-	-	(315)	-	-	-	1 646	(315)
	5217	за 2020г.	978	(870)	-	-	-	(52)	-	-	-	978	(922)
Сооружения	5208	за 2021г.	343 179	(85 848)	46 584	-	-	(16 677)	-	-	-	389 764	(102 525)
	5218	за 2020г.	308 516	(71 367)	34 507	-	-	(14 157)	-	156	(155)	343 179	(85 848)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	88 069	184 274	(58 466)	(85 441)	128 436
	5250	за 2020г.	232 727	238 248	(28 278)	(354 628)	88 069
в том числе: Электрооборудование	5241	за 2021г.	53 737	35 414	(56 400)	-	32 751
	5251	за 2020г.	59 826	96 528	(27 298)	(75 319)	53 737
Телемеханика Сургутского района	5242	за 2021г.	-	1 268	-	(140)	1 128
	5252	за 2020г.	11	-	(11)	-	-
Прочие оборудование	5243	за 2021г.	(157)	859	-	(684)	18
	5253	за 2020г.	2 639	(2 502)	(57)	(237)	(157)
Здание и оборудование РП,ТП	5244	за 2021г.	22 946	78 428	(352)	(37 342)	63 680
	5254	за 2020г.	161 307	69 473	-	(207 834)	22 946
Электрические сети, кабельные и воздушные линии	5245	за 2021г.	7 014	53 748	-	(35 900)	24 862
	5255	за 2020г.	3 725	32 724	(691)	(28 744)	7 014
Здание прочие	5246	за 2021г.	4 529	148	-	(82)	4 595
	5256	за 2020г.	5 219	36 172	(221)	(36 641)	4 529
Транспорт	5247	за 2021г.	-	11 293	-	(11 293)	-
	5257	за 2020г.	-	5 853	-	(5 853)	-
Прочие	5248	за 2021г.	-	3 116	(1 714)	-	1 402
	5258	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	5260	113 308	76 818
в том числе: Подстанция КТПН-63-6/0,4 (ТП76) оборудование	5261	56	-
Подстанция КТПН-2*630-6/0,4 (ТП14)	5262	44	-
2*КТПН-400КВА6/0,4кВ (Линия электропередачи 0,4 кВ, линия электропередачи 6 кВ)	5263	1 176	-
Воздушные линии электропередач	5264	49	-
Эл. линии ВЛ-04	5265	60	-
ВЛ-10 кВ "Промзона" с.п.Солнечный	5266	365	-
КТПН-10/0,4 кВ 400 кВА (ДНТ "ФЕНИКС")	5267	426	-
ВЛ-0,4 кВ ф.6-04 ИЖС "Гидронамыв" п.Белый Яр	5268	104	-
Воздушная линия электропередачи ВЛ-0,4 кВ	5269	448	-
Воздушная линия электропередачи ВЛ-0,4 кВ п.Песчанный		67	-
Воздушная линия электропередачи ВЛ-0,4 кВ д.Лямина		32	2 454
КТПН-6/0,4кВ 250 кВА		1 278	-

Сети электроснабжения 10кВ квартал 5 с.п.Солнечный		1 162	-
КТПН-6/0,4 кВ №2 п.Высокий Мыс		92	71
ТП 6/0,4кВ с сетями эл.снабжения п.В.Мыс		162	3 165
КТПН-45		11 726	-
КТПН - 6/0,4 кВ		31	-
КТПН 2*400/10/0,4 №1 №2		24	-
ВЛ-04 кВ		62	-
КТПН - 6/0,4 кВ №13		31	-
Сети электроснабжения		373	237
ТП № 2а (нежилое здание)		14	-
Воздушная линия ВЛ-6 кВ Фидер 02-08, 02-18		522	-
ВЛ-6 кВ Фидер 103-10, ф.103-20		9 176	-
КЛ-6 кВ ф.103-20		1 934	-
Воздушная линия ВЛ-0,4 кВ		92	-
Трансформаторная подстанция №1		15 062	-
Распределительный пункт РП-2 РУ-10 кВ		25 767	-
Сети эл/снабжения		61	-
Трансформат. подс-. ТП-40 2*630 КВА 10/0,4 кв		30	-
Компл.трансф.подст. наруж. КТПН-1 поз.1 10/0,4 кВт		28	-
КТПН 6/0,4 кВ "Котельная"		8 442	-
Подстанция		1 223	-
ВЛ -6 кв протяж 999.45		22	-
ВЛ -0,4 кв ПРОТЯЖ.3692,38 М д.Сайгатина		407	-
ВЛ-0,4 КВт		124	-
ВЛ-04 кВ 71-03.07.С8.09		60	-
РП-3 мкр.3		17 356	-
Эл.Сети 0,4 кВ в т.ч Уличное освещение		70	-
Блок трансформаторного напряжения 35 кВт		142	-
КТПН-7 10/04 кВ ф.7-01		34	-
КТПН-6 10/04 кВ ф.6-01		61	-
Трансформат. подс-. -138-01.03.04.05.08.09.10.11		14 702	-
КТПб 2*400 № 36 (Фидер ВЛ, КЛ-0,4 кВ)		172	-
Трансформатор ТМГ 25/10 к кладбищу		39	-
Трансформаторная подстанция 2х400 кВа 10/0,4 кВ		-	4 432
Склад АРИ №1 п. Белый Яр, ул. Есенина, д.1/2		-	930
ВЛ -6кВ ул.Кушникова п.г.т.Белый Яр от сущ. опоры №11 до сущ.опор №21,№22		-	9 984
КТПН-6/0,4 кВ №22,2*630кВа (Трансформаторная подстанция)		-	3 717
ВЛ-0,4 кВ КТПН № 2 ф.8		-	515
ВЛ-0,4 кВ КТПН № 2 ф.7		-	614
КВЛ-6кВ (сети электроснабжения)		-	1 273
РУВН,РУНН ТП-10/0,4 кВ №6 п.Барсово		-	4 084
Оборудование по объекту: ТП 2*630 кВА пгт.Белый Яр		-	579
КТПН - 6/0,4 кВ №5		-	68

Оборудование ПС-35/6 кВ 103		-	22 470
Трансформат.подст. ТП-34"А" 2*630 КВА 10/04 кв		-	7 034
Эл. Линии ВЛ-6		-	326
Высоковольтная линия (ВЛ-6 кВ)		-	1 578
Эл. сети ВЛ-0,4 кВ РП3-01.02.03.04		-	99
КТПБ 630+1*400 № 52		-	3 454
КТПб 2*630 № 61 (Фидер КЛ-0,4 кВ)		-	4 204
Т/подстанция ТП-69		-	5 530
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	87 813	62 668	62 668
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, нахсдящиеся в процессе государственной регистрации	5284	202 560	179 838	180 018
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Васьков Владислав Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	4 700	-	-	97	-	4 700	-
	5315	за 2020г.	-	-	1 700	1 700	-	62	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	4 700	-	-	97	-	4 700	-
	5310	за 2020г.	-	-	1 700	1 700	-	62	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Васьков Владислав Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 января 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	35 321	-	35 321	692 363	(686 917)	(347)	-	X	40 767	(347)	40 420
	5420	за 2020г.	42 058	-	42 058	774 003	(780 740)	-	-	X	35 321	-	35 321
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	33 004	-	33 004	43 952	(42 347)	(347)	-	46 045	34 610	(347)	34 263
	5421	за 2020г.	39 149	-	39 149	43 107	(49 252)	-	-	42 183	33 004	-	33 004
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.	-	-	-	643 416	(643 077)	-	-	-	339	-	339
	5425	за 2020г.	-	-	-	728 714	(728 714)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	2 317	-	2 317	4 994	(1 493)	-	-	-	5 818	-	5 818
	5426	за 2020г.	2 909	-	2 909	2 182	(2 774)	-	-	-	2 317	-	2 317
	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	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Васьков Владислав Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	84 446	(2 025)	33 970	679	(54 066)	-	395	-	-	-	65 028	(1 630)
	5530	за 2020г.	71 854	-	31 429	453	(19 290)	-	-	-	-	-	84 446	(2 025)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	64 284	(1 793)	33 278	-	(50 136)	-	328	-	-	-	47 426	(1 465)
	5531	за 2020г.	53 411	-	17 818	-	(6 945)	-	-	-	-	-	64 284	(1 793)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	3 014	(67)	3 404	-	(2 814)	-	67	-	-	-	3 604	-
	5532	за 2020г.	9 677	-	2 880	-	(9 543)	-	-	-	-	-	3 014	(67)
Прочая	5513	за 2021г.	17 148	(165)	(2 712)	679	(1 116)	-	-	-	-	-	13 999	(165)
	5533	за 2020г.	8 766	-	10 731	453	(2 802)	-	-	-	-	-	17 148	(165)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	84 446	(2 025)	33 970	679	(54 066)	-	395	X	-	-	65 028	(1 630)
	5520	за 2020г.	71 854	-	31 429	453	(19 290)	-	-	X	-	-	84 446	(2 025)

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	1 630	-	2 025	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 465	-	1 793	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предопла-)	5542	-	-	67	-	-	-
прочая	5543	165	-	165	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	65 379	30 669	-	(9 459)	(74)	-	-	-	86 515
	5580	за 2020г.	90 838	11 094	5	(35 829)	(729)	-	-	-	65 379
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	7 304	14 220	-	(3 377)	(13)	-	-	-	18 134
	5581	за 2020г.	17 737	6 165	5	(16 573)	(30)	-	-	-	7 304
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 065	8 223	-	(297)	(61)	-	-	-	8 930
	5582	за 2020г.	4 489	509	-	(3 234)	(699)	-	-	-	1 065
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	38 003	7 957	-	(328)	-	-	-	-	45 632
	5583	за 2020г.	37 973	2 435	-	(2 405)	-	-	-	-	38 003
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	19 007	269	-	(5 457)	-	-	-	-	13 819
	5586	за 2020г.	30 639	1 985	-	(13 617)	-	-	-	-	19 007
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	65 379	30 669	-	(9 459)	(74)	X	-	-	86 515
	5570	за 2020г.	90 838	11 094	5	(35 829)	(729)	X	-	-	65 379

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Васьков Владислав Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	30 604	38 470
Расходы на оплату труда	5620	272 324	275 505
Отчисления на социальные нужды	5630	79 568	79 482
Амортизация	5640	154 645	140 906
Прочие затраты	5650	90 424	106 005
Итого по элементам	5660	627 565	640 368
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(339)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	627 226	640 368

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

Руководитель _____ Васьков Владислав Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	22 618	19 445	(31 446)	(363)	10 254
в том числе: вознаграждение по итогам работы за год	5701	5 655	-	(5 655)	-	-
обязательства по оплате отпусков	5702	16 963	19 445	(25 791)	(363)	10 254

Руководитель _____ Васьков Владислав Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

28 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Васьков Владислав Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

28 января 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Васьков Владислав Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

28 января 2022 г.

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Муниципальное унитарное предприятие "Сургутские районные электрические сети" муниципального образования Сургутский район

Общие сведения

Муниципальное унитарное предприятие «Сургутские районные электрические сети» муниципального образования Сургутский район (в дальнейшем именуется «предприятие») создано на основании распоряжения Главы Сургутского района №610р от 27.04.2002г.

Устав предприятия утвержден Постановлением администрации Сургутского района №3122 от 27.07.2018г.

Учредителем предприятия является муниципальное образование Сургутский район. От имени муниципального образования права собственника имущества предприятия осуществляет администрация Сургутского района.

Функциональное руководство деятельностью предприятия осуществляет департамент жилищно-коммунального хозяйства, экологии, транспорта и связи администрации Сургутского района.

В Единый государственный реестр юридических лиц 27.04.2002г. внесена запись за основным государственным номером (ОГРН) 1028601680645 (свидетельство о постановке на учет серии 86 №000402297 выдано 28.11.2002г. инспекцией Министерства России по налогам и сборам по Сургутскому району Ханты-Мансийского автономного округа-Югры).

Предприятие состоит на налоговом учете по месту нахождения в Инспекции ФНС России по Сургутскому району с 29.04.2002г. (свидетельство о подтверждении постановки на учет в налоговом органе по месту нахождения от 29.08.2003г. серии 86 №000286371), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 8617017320, код причины постановки на учет (КПП) 861701001.

Местонахождение предприятия: Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, Сургутский район, пгт. Белый Яр, ул.Таежная, д.3

Основными видами деятельности предприятия являются:

- передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям (ОКВЭД 35.12.).

Другие виды деятельности, осуществляемые предприятием, для целей бухгалтерского учета являются прочими. Исключение составляют виды деятельности, по которым предприятие на регулярной основе получает доходы. Учёт доходов и расходов по таким видам деятельности ведется обособленно.

Уставный фонд Предприятия составляет 47 445 298,61рублей. В отчетном году увеличение уставного фонда не производилось.

Имущество Предприятия является муниципальной собственностью Сургутского района и закреплено за Предприятием на праве хозяйственного ведения.

Предприятие имеет следующие счета, открытые в Западно-Сибирском отделении №8647 ПАО Сбербанк:

- №40603810167170100016 - расчетный счет,
- №40702810767170012528 – расчетный счет,
- №40702810167170007874 – специальный счет, предназначенный для участия в закупках.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2021г. составила 304 человека.

Исполнительным органом Предприятия является директор Васьков Владислав Анатольевич, который осуществляет управление Предприятием в соответствии с законодательством Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа, муниципальными правовыми актами муниципального образования Сургутский район и Уставом Предприятия. По всем вопросам деятельности директор подотчетен Департаменту жилищно-коммунального хозяйства, экологии, транспорта и связи администрации Сургутского района.

Функции главного бухгалтера исполняла М.Л.Дюрягина

Бухгалтерский учет на Предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной системе с применением компьютерной программы:

1С: Предприятие (редакция 3.0),

1С: Предприятие «Зарплата и Управление персоналом (редакция 3.1).

Бухгалтерская отчетность МУП «СРЭС» МО СР сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №ФЗ-402 «О бухгалтерском учете» и Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина России от 06.07.1999 №43н.

Состав бухгалтерской отчетности полный. Предприятие применяет общую систему налогообложения.

Раскрытие информации об учетной политике

В проверяемом периоде бухгалтерский учет осуществлялся в соответствии с положениями Учетной политики, утвержденной приказом директора

от 11.12.2020г. №657. Учетная политика отвечает требованиям, предъявляемым к ней нормативными документами:

- Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34н);
- Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008 (утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. №106н).

Учетной политикой Предприятия определены следующие способы и методы ведения бухгалтерского учета:

- Доходы от основной деятельности формируются на счете 90 «Продажи» и отражаются в учете по методу «начисления» согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации».
- Признанием доходов и расходов является переход права собственности покупателю на дату отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг).
- Доходы от сдачи имущества в аренду, предоставления площади признаются доходами от обычных видов деятельности.
- Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому и налоговому учету, исходя из ожидаемого периода использования, производительности, мощности, физического износа с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».
- При начислении амортизации основных средств применяется линейный метод. Объекты основных средств стоимостью не более 40000 рублей за единицу списываются по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.
- Спецодежда и спецоснастка со сроком эксплуатации более 12 месяцев учитываются в составе основных средств вне зависимости от стоимости.
- Предприятие производит ежегодную переоценку основных средств (объектов электросетевого хозяйства). Уровень существенности для отражения результатов переоценки в бухгалтерском учете установлен в размере 5% от текущей восстановительной стоимости основных средств (объектов электросетевого хозяйства).
- В бухгалтерском учете запасы отражаются по наименьшей из величин - по фактической себестоимости.
- Списание затрат по текущему и капитальному ремонту основных средств на себестоимость продукции осуществляется по фактическим затратам в том отчетном периоде, в котором они имели место, по соответствующим элементам затрат.
- Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»

в течение месяца, по его окончании полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 08 «Управленческие расходы».

- При наличии сомнительной задолженности создается резерв по сомнительным долгам.
- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создаётся ежемесячно.
- Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5-ти процентам от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.
- Уровень существенности для проверки запасов на обесценение составляет 2% от строки 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса. Оценка на обесценение проводится собственными силами на основании данных из открытых источников. Результаты оценки оформляются аналитической справкой и утверждаются приказом руководителя.

Резерв под обесценение запасов создается по состоянию на 31 декабря отчетного периода при выявлении признаков обесценения запасов.

При проведении инвентаризации запасов на предприятии морального устаревания, потери первоначальных свойств запасов не установлено. Установлено превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи, в связи с чем создан резерв под обесценение запасов в сумме 347тыс.рублей.

Налоговый учет осуществляется в соответствии со ст.313 Налогового кодекса РФ в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета хозяйственных операций для целей налогообложения. Налоговый учет осуществляется в течение отчетного (налогового) периода в регистрах аналитического учета для обеспечения информацией внешних и внутренних пользователей с целью контроля над правильностью исчисления налога на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствие с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 №114-н.

Ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль рассчитываются исходя из фактически начисленного налога на прибыль за предыдущий квартал.

Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии с требованиями федерального закона от 06.12.2011г. №ФЗ-402 «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденные Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные Приказом Минфина РФ от 13.06.95г. № 49, Учетной политикой Предприятия.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности инвентаризация имущества и обязательств проводится в следующие сроки:

- инвентаризация основных средств, оборудования, материально-производственных запасов в связи с климатическими условиями

(местность, приравненная к районам Крайнего Севера) проводится ежегодно по состоянию на 1 сентября,

- инвентаризация иных активов и обязательств проводится ежегодно на последнюю дату отчетного периода.

Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

Выручка предприятия за 2021 год составили 683 925тыс.рублей, в том числе:

- услуги по передаче электрической энергии – 654 397тыс.рублей,
- прочие виды деятельности – 29 528тыс.рублей.

Себестоимость продаж составила - 549 490тыс.рублей, в том числе

- услуги по передаче электрической энергии – 522 120тыс.рублей,
- прочие виды деятельности – 27 370тыс.рублей.

Управленческие расходы составили 77 736тыс.рублей.

Основные статьи затрат, формирующие себестоимость продаж управленческие расходы:

- материальные затраты – 30 604тыс.рублей,
- амортизация – 154 645тыс.рублей,
- расходы на оплату труда – 272 324тыс.рублей,
- страховые взносы – 79 568тыс.рублей,
- прочие затраты – 90 424тыс.рублей.

Прочие доходы составили – 11 133тыс.рублей, в том числе:

- Имущество, принятое к учету по рыночной стоимости – 6 164тыс.рублей,
- Доходы, связанные с реализацией прочего имущества – 2 343тыс.рублей,
- Штрафы, пени, неустойки к получению – 679тыс.рублей,
- Восстановление резерва по сомнительной задолженности - 544тыс.рублей,
- Материалы, полученные при разборке, демонтаже основных средств – 480тыс.рублей,
- Восстановление оценочных обязательств по оплате отпусков – 362тыс.рублей,
- Возмещение ущерба по решению суда – 320тыс.рублей,
- Списанная кредиторская задолженность – 74тыс.рублей,
- Прочие доходы – 167тыс.рублей.

Прочие расходы составили 57 311тыс.рублей, в том числе:

- Налог на имущество – 33 286тыс.рублей,
- Выплаты сотрудникам по коллективному договору – 16 682тыс.рублей,
- Финансирование рабочих мест для инвалидов – 1 387тыс.рублей,
- Расходы, связанные с реализацией прочего имущества – 809тыс.рублей,
- Отчисления в профсоюзную организацию – 812тыс.рублей,
- Госпошлина – 686тыс.рублей,

- Оплата дней прохождения вакцинации сотрудниками предприятия – 621тыс.рублей,
- Членский взнос в РаЭл – 525тыс.рублей,
- Расходы, связанные с ликвидацией основных средств – 445тыс.рублей,
- Резерв под обесценение запасов – 347тыс.рублей,
- Резерв по сомнительным долгам – 149тыс.рублей,
- Прочие расходы – 1 562тыс.рублей.

Показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» рассчитан исходя из того, что расход по налогу на прибыль, подлежащий вычитанию из суммы прибыли до налогообложения сформирован как совокупность сумм, отраженных по строкам «Отложенный налог на прибыль» и «Текущий налог на прибыль».

Сумма чистой прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 271тыс.рублей.

Отложенный налог на прибыль за 2021 год составляет 3 098тыс.рублей, обусловленный возникновением и погашением временных разниц в отчетном периоде.

Текущий налог на прибыль составил 9 356тыс.рублей.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль по данным регистров налогового учета и данным налоговой декларации составила 46 779тыс. рублей.

Ставка налога на прибыль в 2021 году составляет 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2021 год составила 9 356тыс.рублей.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса

Капитал и резервы

Величина капитала и резервов Предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 2 200 399тыс.рублей.

Изменение по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» обусловлено:

- Получением муниципального имущества в хозяйственное ведение на сумму – 138 850тыс.рублей,
- Выбытием имущества из хозяйственного ведения на сумму – 262тыс.рублей.

Предприятием проведена ежегодная переоценка основных средств по состоянию на 31.12.2021г. Вследствие того, что сумма дооценки составила величину ниже принятого уровня существенности от текущей восстановительной стоимости основных средств, принято решение переоценку основных средств в бухгалтерском учете не отражать.

Показатель статьи бухгалтерского баланса по строке 1370

«Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на конец отчетного года имеет отрицательную величину (убыток) и составил 16 234тыс.рублей.

Финансовые вложения

Предприятием представлен краткосрочный займ юридическому лицу на срок до 20 декабря отчетного периода в сумме 4 700тыс.рублей с процентной ставкой 6,75% годовых. На конец отчетного периода займ и причитающиеся проценты не возвращены. Проценты по займу начислены и отражены в бухгалтерской отчетности в составе прочих доходов.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 составила 63 398тыс.рублей.

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности выявлена задолженность в сумме 149тыс.рублей, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в установленные договором сроки, что повлекло увеличение резерва по сомнительным долгам на сумму 149тыс.рублей.

Уменьшение резерва по сомнительным долгам на сумму 544тыс.рублей обусловлено погашением задолженности контрагентами.

Сумма резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021 составила 1 630тыс.рублей.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.21 составила 86 515тыс. рублей.

Состав кредиторской задолженности

тыс.рублей

	Наименование	на 01.01.2021 г.	на 31.12.2021 г.
	Авансы полученные	1 065	8 930
	Расчеты по налогам и взносам	39 740	45 632
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 304	18 134
	Расчеты с персоналом по заработной плате	13 433	12 973
	Прочая задолженность	3 837	846
	итого	**65 379**	**86 515**

Кредиторская задолженность в полном объеме является текущей. Погашение кредиторской задолженности производится в установленные сроки.

Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки от текущих и инвестиционных операций указаны за минусом НДС.

В состав платежей, связанных с оплатой труда работников, входят: выплата заработной платы, НДФЛ и страховые взносы во внебюджетные фонды.

Расчеты с поставщиками, покупателями, подотчетными лицами отражены свернуто.

Выбытие денежных потоков от инвестиционных операций обусловлены приобретением, созданием внеоборотных активов.

Оценочные обязательства

В отчетном периоде признаны оценочные обязательства по оплате отпусков работников.

На отчетную дату сумма оценочного обязательства по оплате отпусков составила – 10 254тыс.рублей.

Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

- исполнительный орган Предприятия в лице директора, с которым заключен срочный трудовой договор №8 от 30.11.2018г.;
- Департамент жилищно-коммунального хозяйства, экологии, транспорта и связи администрации Сургутского района. Доля в Уставном фонде – 100%.

По результатам деятельности Предприятия за 2020 год в бюджет Сургутского района согласно протоколу рабочей группы от 25.02.2021г. перечислена сумма дохода от части чистой прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, в размере 15% в сумме 63 597.21 рублей.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал предприятия представлен в лице директора, заместителя директора по производству, заместителя директора по внутреннему контролю, безопасности и общим вопросам, главного инженера, главного бухгалтера. Оплата труда основного управленческого персонала осуществляется на основании заключенных трудовых договоров и коллективного договора.

тыс.рублей

	Вид вознаграждения	2021 год	2020 год
	Сумма вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, в совокупности в том числе по видам выплат:	14 073	16 621
	а) краткосрочные вознаграждения	14 073	16 621
	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	------	------

	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) предприятия по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности	------	------
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	------	------

На сумму вознаграждения основному управленческому персоналу начислены страховые взносы за 2021 в сумме 3 085тыс.рублей, за 2020 – 3 679тыс.рублей.

Незавершенные операции в отношении связанных сторон на конец отчетного периода отсутствуют.

События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Предприятия и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Датой подписания бухгалтерской отчетности считается дата 28.01.2022г., указанная в представляемой в адреса определенные законодательством Российской Федерации бухгалтерской отчетности при подписании ее в установленном порядке.

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности решения о распределении прибыли по результатам за 2021 год собственником не принималось.

Обзором остальных событий произошедших после отчетной даты до даты составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности установлено, что факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовые движения денежных средств или результаты деятельности Предприятия, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год, не происходили.

Частично сохраненные в 2022 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространения новой

коронавирусной инфекции (COVID-19), существенного влияния на деятельность предприятия не оказывают.

Существенная информация об условных обязанностях и условных активах, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствует.

Непрерывность деятельность

В отчетном периоде Предприятием были выполнены дополнительные процедуры по оценке влияния ограничений, связанных с предупредительными мерами по борьбе с COVID-19 на финансовую деятельность Предприятия в отчетном году, которые не выявили негативного влияния на операционную деятельность, нарушений условий договоров.

Руководство предприятия полагает, что в течение ближайших 12-ти месяцев развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности МУП «СРЭС» МО СР.

Существенных изменений в деятельности МУП «СРЭС» МО СР в следующем отчетном периоде не ожидается.

МУП «СРЭС» МО СР планирует осуществлять деятельность с прибылью, достаточной для соблюдения принципа непрерывно действующего предприятия. Предприятие будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности предприятия в следующих годах.

Директор В.А.Васьков

Главный бухгалтер М.Л.Дюрягина

28.01.2022г.