



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«СЕВЕРО-ЗАПАДНОЕ УПРАВЛЕНИЕ  
АНТИКРИЗИСНЫХ ПРОБЛЕМ - АУДИТ»

Свидетельство о членстве в СРО ААС от 07.09.2017 № 13665  
ИНН 7813600952 ОГРН 1147847378854

09.03.2022 № 03-06/06

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА  
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
Общества с ограниченной ответственностью  
«РКС-энерго»  
ЗА 2021 ГОД**

Санкт-Петербург  
2022 год

Единственному участнику ООО «РКС-энерго»  
Генеральному директору ООО «РКС-энерго»

## Аудиторское заключение

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «РКС-энерго» (ОГРН 1023301459356), 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 и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в табличной и текстовой форме, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «РКС-энерго» 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 (РСБУ).

### 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### Ответственность руководства и единственного участника 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

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

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

Генеральный директор ООО «СЗУАП-Аудит»,  
Руководитель аудиторского задания, по  
результатам которого составлено аудиторское  
заключение  
(ОРНЗ 21206028295)



А.В. Кочеткова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Северо-Западное Управление Антикризисных Проблем - Аудит»,

197101, Санкт-Петербург, ул. Большая Пушкарская, д. 60, лит. А, пом. 10Н,

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ 11706123587

09 марта 2022 года

**Бухгалтерский баланс**

на 31 декабря 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	31   12   2021		
		Форма по ОКУД	0710001		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "РКС-энерго"</u>	по ОКПО	54640397		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3328424479		
Вид экономической деятельности	<u>Передача электроэнергии пользователям</u>	по ОКВЭД 2	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<u>194044, Санкт-Петербург г, Финляндский пр-кт, д. № 4, корп. а</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>ООО "СЗУАП-АУДИТ"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7813600952		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1147847378854		

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>				
1.5	Нематериальные активы	1110	1 765	512	190
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	268 360	59 614	27 286
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	232 990	31 860	14 855
2.2	Вложения во внеоборотные активы	11502	35 370	27 754	12 431
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	90	-	-
	в том числе:				
	Вклады в УК других организаций	11701	90	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	47 551	46 231	41 404
	Прочие внеоборотные активы	1190	50 033	17 206	9 041
	в том числе:				
5.1	Долгосрочная дебиторская задолженность	11901	-	3 325	-
	Прочие внеоборотные активы	11902	50 033	13 881	9 041
	Итого по разделу I	1100	367 799	123 563	77 921
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1	Запасы	1210	407	221	641
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 032 720	1 746 835	1 769 064
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	375 388	26 767	79 565
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1 583 281	1 657 140	1 580 255

	Прочие расчеты	12303	74 051	62 928	109 244
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	182 500	222 000	182 000
	в том числе:				
	Банковский депозит	12401	55 500	97 000	82 000
	Займы	12402	127 000	125 000	100 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	85 809	32 910	74 608
	Прочие оборотные активы	1260	356	625	520
	Итого по разделу II	1200	2 301 582	2 002 591	2 026 833
	<b>БАЛАНС</b>	1600	2 669 391	2 126 154	2 104 755

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	153 500	153 500	153 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	7 675	7 675	7 675
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	232 959	41 249	61 434
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>394 134</b>	<b>202 424</b>	<b>222 609</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 790	4 068	4 435
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>3 790</b>	<b>4 068</b>	<b>4 435</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	200 000
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 236 875	1 873 874	1 644 106
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 995 539	1 572 882	1 383 647
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	153 605	222 268	188 139
	Расчеты по налогам и взносам	15203	72 645	67 839	53 389
	Прочие расчеты	15204	15 086	10 885	18 931
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	34 592	45 788	33 605
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>2 271 467</b>	<b>1 919 662</b>	<b>1 877 711</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>2 669 391</b>	<b>2 126 154</b>	<b>2 104 755</b>

Руководитель



(подпись)

Гайрабеков Бислан Исанович

(расшифровка подписи)



Гл. бухгалтер



(подпись)

Лучина Юлия Михайловна

(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РКС-энерго" Форма по ОКУД  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид экономической деятельности торговля электроэнергией по ОКВЭД 2  
 Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ / ОКФС  
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
54640397		
3328424479		
35.14		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	16 584 455	14 113 954
	Себестоимость продаж	2120	(15 197 201)	(13 186 257)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 387 254	947 697
	Коммерческие расходы	2210	(296 553)	(294 797)
	Управленческие расходы	2220	(295 854)	(261 413)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	794 847	371 487
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	17 002	10 641
	Проценты к уплате	2330	(9 055)	(12 382)
	Прочие доходы	2340	157 262	160 826
	Прочие расходы	2350	(224 509)	(256 176)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	735 547	274 396
	Налог на прибыль	2410	(147 550)	(58 781)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(149 147)	(63 977)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 597	5 195
	Прочее	2460	(739)	-
	в том числе:			
	налог на прибыль прошлых лет	24601	(739)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	587 258	215 615



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	587 258	215 615
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель  Гайрабеков Бислан Исанович  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Лучина Юлия Михайловна  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РКС-энерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности торговля электроэнергией  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)  
Форма по ОКУД  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД 2  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Коды		
0710006		
31	12	2021
54640397		
3328424479		
35.14		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	16 609 685	14 346 426
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	16 387 869	14 049 358
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	221 816	297 068
Платежи - всего	4120	(16 090 390)	(13 899 412)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(15 401 300)	(13 328 827)
в связи с оплатой труда работников	4122	(352 044)	(337 051)
процентов по долговым обязательствам	4123	(9 054)	(12 382)
налога на прибыль организаций	4124	(128 152)	(50 393)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(199 840)	(170 759)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	519 295	447 014
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	48 354	54 484
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	109	1 075
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	39 500	25 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	8 745	28 409
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(119 402)	(107 396)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(119 312)	(42 396)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(90)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(65 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(71 048)	(52 912)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 732 045	2 740 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 732 045	2 740 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4315	-	-
	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 127 593)	(3 175 800)
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	(395 548)	(235 800)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 732 045)	(2 940 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(395 548)	(435 800)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	52 699	(41 698)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	32 910	74 608
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	85 609	32 910
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Гайрабеков Бислан Исанович

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Лучина Юлия Михайловна

(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
0710004	
31	12 2021
54640397	
3328424479	
35.14	
12300	16
384	

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РКС-энерго" Форма по ОКУД  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год)  
 Вид экономической деятельности торговля электроэнергией по ОКТО  
 Организационно-правовая форма / Форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКПО / ОКФС  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

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	153 500	-	-	7 675	61 434	222 609
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	215 615	215 615
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	215 615	215 615
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(235 800)	(235 800)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(235 800)	(235 800)

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	153 500	-	-	7 675	41 249	202 424
Увеличение капитала - всего: за 2021 г.	3310	-	-	-	-	587 258	587 258
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	587 258	587 258
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(395 548)	(395 548)
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	(395 548)	(395 548)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	153 500	-	X	7 675	232 959	394 134

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	394 134	202 424	222 609



Руководитель *Г. Мирзабеков* Г. Мирзабеков Бислан Исанович  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер *Л. Лучина* Лучина Юлия Михайловна  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 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

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 и убытки от обесценения	
			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	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5121	-	-	-	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код					
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		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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2021г.	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-
	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	512	-	-	1 765
	5180	за 2020г.	190	-	-	512
в том числе:						
Личный кабинет потребителя	5181	за 2021г.	-	1 093	-	1 093
	5191	за 2020г.	-	-	-	-
Сайт ООО "РКС-энерго"	5182	за 2021г.	512	-	-	672
	5192	за 2020г.	190	-	-	512



Руководитель Гайрабеков Бислан Исанович  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Луцина Юлия Михайловна  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Пересчета		убыток от обесценения	накопленная амортизация			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
		Поступило	Выбыло объектов	численно амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	67 178	(35 318)	213 905	(5 429)	5 418	(12 766)	-	275 654	(42 664)
	5210	за 2020г.	50 187	(35 331)	28 334	(11 343)	10 122	(10 109)	-	67 178	(35 318)
Транспортные средства	5201	за 2021г.	39 155	(24 589)	8 733	(4 485)	4 485	(5 947)	-	43 393	(26 041)
	5211	за 2020г.	33 024	(21 864)	10 322	(4 191)	2 972	(5 697)	-	39 155	(24 589)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	7 863	(3 838)	-	(114)	114	(1 456)	-	7 749	(5 281)
	5212	за 2020г.	6 468	(5 937)	4 355	(2 981)	2 981	(982)	-	7 863	(3 939)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	1 059	(1 006)	46	-	-	(26)	-	1 104	(1 032)
	5213	за 2020г.	1 603	(1 528)	-	(544)	544	(22)	-	1 059	(1 006)
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	19 101	(5 784)	29 407	(619)	809	(5 336)	-	47 770	(10 310)
	5214	за 2020г.	9 092	(6 003)	13 657	(3 648)	3 645	(3 427)	-	19 101	(5 784)
Интеллектуальные системы учета энергии (ИСУЭ) в многоквартирных домах	5205	за 2021г.	-	-	175 629	-	-	-	-	175 629	-
	5215	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 незаключенные операции по приобретению, модернизации и т.д. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2021г.	27 754	221 631	-	(214 015)	35 370
	5250	за 2020г.	12 431	71 431	(27 000)	(26 334)	27 754
Программно-аппаратный комплекс Fujitsu	5241	за 2021г.	27 754	122	-	(27 877)	-
	5251	за 2020г.	-	27 754	-	(665)	27 754
Компьютер Core i3-10100F	5242	за 2021г.	-	732	-	-	67
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер (2021)	5243	за 2021г.	-	425	-	(43)	383
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Acer TravelMate (2021)	5244	за 2021г.	-	58	-	-	58
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль OPEL Zafira Life	5245	за 2021г.	-	2 983	-	-	2 983
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Программно-аппаратный комплекс Пирамида 2.0	5246	за 2021г.	-	31 879	-	-	31 879
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Планшет Apple iPad Pro 2021	5247	за 2021г.	-	138	-	(138)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota CAMRY	5248	за 2021г.	-	3 397	-	(3 387)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota CAMRY 2	5249	за 2021г.	-	1 587	-	(1 587)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кофемашинка Philips EP4349/70	-	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер Core i5-10400	-	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер Core i3-10100	-	за 2021г.	-	162	-	(162)	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VOLKSWAGEN MULTIVAN	-	за 2021г.	-	3 750	-	(3 750)	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Управляемый USB свет IP концентратор на 32 порта	-	за 2021г.	-	81	-	(81)	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МРД (Кирово Ленинградской области	-	за 2021г.	-	13 149	-	(13 149)	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МРД (Сосновый Бор Ленинградской области	-	за 2021г.	-	19 761	-	(19 761)	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МРД (Бра) Ленинградской области	-	за 2021г.	-	13 794	-	(13 794)	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МРД (Восковское) Ленинградской области	-	за 2021г.	-	15 529	-	(15 529)	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МРД (Баровск Шлиссельбург)	-	за 2021г.	-	5 735	-	(5 735)	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-

Ленинградская область	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Бокситогорск (Ликалево) Ленинградской области)	за 2021г.	-	3 328	-	-	-	-	-	(3 328)
Система ИСУЗ в МКД (Лодейное Поле) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Лодейное Поле) Ленинградской области	за 2021г.	-	2 540	-	-	-	-	-	(2 540)
Система ИСУЗ в МКД (Лодейное Поле) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Локальная сеть (офис 629)	за 2021г.	-	124	-	-	-	-	-	(124)
Система ИСУЗ в МКД (Ивангород) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Ивангород) Ленинградской области	за 2021г.	-	2 764	-	-	-	-	-	(2 764)
Система ИСУЗ в МКД (Волосово) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Волосово) Ленинградской области	за 2021г.	-	4 391	-	-	-	-	-	(4 391)
Система ИСУЗ в МКД (Волосово) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Волосово) Ленинградской области	за 2021г.	-	10 430	-	-	-	-	-	(10 430)
Система ИСУЗ в МКД (Гатчина) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Гатчина) Ленинградской области	за 2021г.	-	23 007	-	-	-	-	-	(23 007)
Система ИСУЗ в МКД (Тихвин) Ленинградской области	за 2021г.	-	8 014	-	-	-	-	-	(8 014)
Система ИСУЗ в МКД (Бокситогорск) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Бокситогорск) Ленинградской области	за 2021г.	-	2 581	-	-	-	-	-	(2 581)
Система ИСУЗ в МКД (Славцы) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Славцы) Ленинградской области	за 2021г.	-	7 218	-	-	-	-	-	(7 218)
Система ИСУЗ в МКД (Тосно) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Тосно) Ленинградской области	за 2021г.	-	6 303	-	-	-	-	-	(6 303)
Система ИСУЗ в МКД (Тосно) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Тосно) Ленинградской области	за 2021г.	-	11 471	-	-	-	-	-	(11 471)
Система ИСУЗ в МКД (Кириши) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Кириши) Ленинградской области	за 2021г.	-	3 207	-	-	-	-	-	(3 207)
Система ИСУЗ в МКД (Выборг) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Выборг) Ленинградской области	за 2021г.	-	22 397	-	-	-	-	-	(22 397)
Система ИСУЗ в МКД (Выборг) Ленинградской области	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ИСУЗ в МКД (Выборг) Ленинградской области	за 2021г.	-	55	-	-	-	-	-	(55)
Проектор EPSON EH-TW750	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проектор EPSON EH-TW750	за 2021г.	-	308	-	-	-	-	-	(308)
Проектор EPSON EH-TW750	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проектор EPSON EH-TW750	за 2021г.	-	606	-	-	-	-	-	(606)
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2020г.	1 131	-	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2020г.	2 942	-	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2020г.	8 154	-	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2020г.	204	-	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2020г.	-	2 727	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2020г.	-	3 150	-	-	-	-	-	(3 150)
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2020г.	-	20 658	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2020г.	-	228	-	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть (Тосно)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	за 2020г.	за 2021г.	за 2020г.	за 2021г.	за 2020г.	за 2021г.
Система газового пожаротушения (серверная офис)			642			(542)
Автомобиль Renault Logan			581			(581)
Компьютер Brocad			617			(617)
Блок распределения питания APC			2 232			
ПАК UPSNet Sologlar HW 100 4 х			458			(458)
Источники бесперебойного питания APC Smart 3000VA (серверные)			159			(159)
Переключатель KVM Aten			207			(207)
Палка расширения Fujitsu			292			(292)
Автомобиль GENESIS G90			1 822			
Автомобиль Renault Captur			4 885			(4 885)
Структурированная кабельная сеть			1 029			(1 029)
			3 482			(3 482)

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	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

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



Руководитель Габриэлов Бислан Исанович  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Луцина Юлия Михайловна  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 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)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
											первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	90	-	-	-	-	90	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вклады к УК других организаций	5302	за 2021г.	-	-	90	-	-	-	-	90	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	222 000	-	10 015 515	(10 055 015)	-	-	-	182 500	-
	5315	за 2020г.	182 000	-	5 580 300	(5 540 300)	-	-	-	222 000	-
в том числе:											
Банковские депозиты	5306	за 2021г.	97 000	-	10 013 515	(10 055 015)	-	-	-	55 500	-
	5316	за 2020г.	82 000	-	5 530 300	(5 515 300)	-	-	-	97 000	-
Займы	5307	за 2021г.	125 000	-	2 000	-	-	-	-	127 000	-
	5317	за 2020г.	100 000	-	50 000	(25 000)	-	-	-	125 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	222 000	-	10 015 605	(10 055 015)	-	-	-	182 500	-
	5310	за 2020г.	182 000	-	5 580 300	(5 540 300)	-	-	-	222 000	-

## 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 в том числе:	5320	-	-	-
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

Гайрабеков Бислан Исламович  
(подпись)

Главный бухгалтер

Лучина Юлия Михайловна  
(подпись)

18 февраля 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	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	221	-	221	15 670 894	(15 670 508)	-	X	407	-	407	
	5420	за 2020г.	641	-	641	6 296 607	(6 297 027)	-	X	221	-	221	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	221	-	221	23 277	(23 090)	-	-	407	-	407	
	5421	за 2020г.	641	-	641	36 405	(36 626)	-	-	221	-	221	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	6 974 548	(6 974 548)	-	-	7 118 701	-	7 118 701	
	5423	за 2020г.	-	-	-	6 162 351	(6 162 351)	-	-	3 091 933	-	3 091 933	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	153 621	(153 621)	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	97 850	(97 850)	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	8 519 248	(8 519 248)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залого

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:				
Запасы, находящиеся в залого по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Гайрабекова Бислан Исанович  
(подпись)

Главный бухгалтер Лукина Юлия Михайловна  
(подпись)

18 февраля 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, по операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашения	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				
															выбыло			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	3 325	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	3 325	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 325
в том числе:	5502	за 2021г.	3 325	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	3 325	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2 249 918	(503 083)	27 534 302	-	(27 141 641)	(41 735)	(88 788)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2020г.	2 165 633	(386 569)	23 332 180	-	(23 225 817)	(22 078)	(90 549)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2021г.	1 961 737	(324 597)	19 967 360	-	(19 432 101)	(41 735)	(68 788)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	1 814 303	(234 048)	16 938 682	-	(16 749 171)	(22 078)	(90 549)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	26 767	-	3 901 910	-	(3 553 266)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	79 565	-	3 183 689	-	(3 236 487)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	241 415	(178 487)	3 665 042	-	(3 656 251)	-	403	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	271 785	(162 522)	3 209 808	-	(3 240 158)	-	(15 865)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5000	за 2021г.	2 253 243	(503 083)	27 534 302	-	(27 141 641)	(41 735)	(68 365)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2020г.	2 165 633	(386 569)	23 335 505	-	(23 225 817)	(22 078)	(106 514)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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	582 323	10 875	718 487	215 413	386 569	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	404 239	10 875	540 010	215 413	234 048	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочие	5543	178 084	-	178 487	-	162 521	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	списание на финансовый результат	Остаток на конец периода	
				полученные		погашенные	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)						причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 873 874	29 156 269	-	-	-	(28 793 268)	-	-	-	2 236 875	
в том числе:	5580	за 2020г.	1 544 106	24 306 110	-	-	-	(24 076 342)	-	-	-	1 873 874	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2021г.	1 572 882	18 621 377	-	-	-	(18 308 720)	-	-	-	1 895 539	
авансы полученные	5581	за 2020г.	1 383 647	16 175 943	-	-	-	(15 986 708)	-	-	-	1 572 882	
	5582	за 2021г.	222 268	4 991 427	-	-	-	(5 060 090)	-	-	-	153 605	
	5582	за 2020г.	188 139	3 621 721	-	-	-	(3 787 592)	-	-	-	222 268	
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2021г.	67 839	4 541 786	-	-	-	(4 636 980)	-	-	-	72 645	
кредиты	5583	за 2020г.	53 369	3 808 332	-	-	-	(3 791 881)	-	-	-	67 839	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5586	за 2021г.	10 885	701 679	-	-	-	(697 478)	-	-	-	15 088	
	5586	за 2020г.	18 931	502 114	-	-	-	(510 160)	-	-	-	10 885	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5560	за 2021г.	1 873 874	29 156 269	-	-	-	(28 793 268)	-	-	-	2 236 875	
	5570	за 2020г.	1 644 106	24 306 110	-	-	-	(24 076 342)	-	-	-	1 873 874	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5500	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5501	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5502	-	-	-
прочая задолженность	5503	-	-	-
	5504	-	-	-



Руководитель *Гайрибеков Бислан Исмаилович*  
(подпись)  
 Гайрибеков Бислан Исмаилович  
(информация о лице)

Главный бухгалтер *Лучина Юлия Михайловна*  
(подпись)  
 Лучина Юлия Михайловна  
(информация о лице)

16 февраля 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 в том числе:	5700	45 788	47 568	(17 295)	(41 469)	34 592
резерв на неиспользованный отпуск	5701	28 463	33 418	-	(41 469)	20 442
резерв оценочных обязательств	5702	17 295	14 150	(17 295)	-	14 150



Руководитель Гайрабеков Бислан Исанович  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Лучина Юлия Михайловна  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	15 189 149	13 157 588
Расходы на оплату труда	5620	264 177	259 042
Отчисления на социальные нужды	5630	71 365	67 833
Амортизация	5640	12 766	10 109
Прочие затраты	5650	252 151	247 895
Итого по элементам	5660	15 789 608	13 742 467
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	15 789 608	13 742 467

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



Руководитель Гайрабаков Бислан Исанович  
(подпись) (подпись)

Главный бухгалтер Лучина Юлия Михайловна  
(подпись) (подпись)

18 февраля 2022 г.

Гарантирующий поставщик  
электроэнергии  
Ленинградской области



общество с ограниченной ответственностью

Фактический адрес  
194044, Санкт-Петербург,  
Финляндский пр., 4 а. БЦ «Петровский форг»  
первый офисный этаж, офисы 136-158.  
ИНН/КПП 3328424479/470601001  
Тел./факс: (812) 332-05-20

Юридический адрес  
ул. Жука, д.3, пом.204, г. Шлиссельбург,  
Кировский район, Ленинградская область,  
187320

## Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «РКС-энерго» за 2021 г.

### Раздел I. Общие сведения о деятельности фирмы

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «РКС-энерго».

Дата государственной регистрации: 20 сентября 2002 года.

Основной государственный регистрационный номер 1023301459356.

Уставный капитал организации составляет 153 500 000 руб.

ООО «РКС-энерго» (далее — Общество) — энергосбытовая компания, выполняющая функции Гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Ленинградской области с 13 октября 2006 года.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Купля-продажа электрической энергии и мощности населению и приравненных к нему категорий потребителей;
- Купля-продажа электрической энергии и мощности прочим потребителям в зоне деятельности гарантирующего поставщика;
- Прочие виды деятельности.

Общество обеспечивает более 25% от общего объема сбыта электрической энергии Гарантирующими поставщиками на территории Ленинградской области.



В состав компании входят 12 отделений, расположенных в Бокситогорске, Волхове, Всеволожске, Выборге, Гатчине, Кингисеппе, Киришах, Кировске, Луге, Сланцах, Тихвине, Тосно и 4 участка, расположенных в Волосово, Лодейном Поле, Сосновом Бору и Подпорожье.

Численность персонала составляет 379 человек.

Общество является членом Некоммерческого партнерства «Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью».

В соответствии с законом «Об энергетике» и действующими нормативно-правовыми актами, объемы поставки электроэнергии Общества включены ФСТ России в плановый баланс, а Общество осуществляет свою деятельность в качестве субъекта оптового рынка в соответствующей зоне деятельности в статусе гарантирующего поставщика.

Общество является членом Ленинградской Торгово-Промышленной Палаты и Торгово-Промышленной Палаты Российской Федерации.

## **Раздел II. Основные положения учетной политики**

Основными положениями учетной политики Общества, влияющими на конечный финансовый результат, в 2021 году были следующие:

- Применение линейного метода начисления амортизации по объектам амортизируемого имущества.
- Распределение объектов амортизируемого имущества по амортизационным группам исходя из срока полезного использования, определенного в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей на основании Классификации основных средств, определяемой Правительством РФ.
- Отражение в составе материально-производственных запасов активов, стоимостью не более 40 000 руб., в отношении которых выполняются условия п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и списание их полностью по мере отпуска в эксплуатацию в общеустановленном порядке.
- Отражение товаров, предназначенных для продажи по покупной стоимости.
- Применение метода оценки по средней себестоимости цены приобретения товаров при их реализации.

Особенности бухгалтерского учета товаров «электроэнергия» и «мощность»:

Расчеты за приобретенную и реализованную электроэнергию и мощность производятся ежемесячно, по данным приборов учета на последнее число расчетного месяца. Для формирования корректных данных по средней себестоимости приобретенных товаров при их списании применяется следующая последовательность операций:

- приобретение электроэнергии/мощности
- продажа отклонений электроэнергии/мощности на оптовом рынке («Балансирующий рынок» (BMA) и «Рынок на сутки вперед» (RSV))
- комплектация электроэнергии мощностью
- возвраты за предыдущие периоды
- реализация электроэнергии потребителям
- списание небаланса

Вся реализованная на розничном рынке электроэнергия комплектуется мощностью в разрезе соответствующей аналитики по типу цен и зонам реализации, выручка от реализации

мощности на розничном рынке отражается в составе выручки от реализации электроэнергии, отдельно мощность на розничном рынке не реализуется.

- Списание на расходы цены приобретения реализованных ценных бумаг по методу стоимости каждой единицы при их реализации или ином выбытии.

- Применение метода оценки по стоимости единицы запасов при списании сырья и материалов, используемых в производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг).

- Учет расходов на ремонт основных средств в фактических размерах без формирования резерва предстоящих расходов на ремонт.

- Определение в бухгалтерском и налоговом учете доходов и расходов по методу начислений.

- Отнесение прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде при оказании услуг, в полном объеме на уменьшение доходов от производства и реализации данного периода.

- Отражение на счете 97 как расходов будущих периодов платежей за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимых в виде фиксированного разового платежа. В бухгалтерском балансе данные расходы включаются в состав прочих оборотных активов.

- Общество признает доходами от обычных видов деятельности выручку от продажи электрической энергии (мощности), поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

- Ведение отдельного учета выручки ведется по следующим видам деятельности:

- Выручка от продажи электроэнергии Населению;
- Выручка от продажи электроэнергии прочим потребителям в зоне ГП;
- Выручка от прочих видов деятельности.

- Обеспечение внутреннего разделения в учете Общества затрат производится в разрезе тех же видов деятельности, что и выручки.

- Затраты по каждому виду деятельности группируются на прямые и косвенные.

К прямым расходам Общество относит затраты, которые конкретно могут быть включены в состав каждого из видов деятельности в зависимости от их характера и непосредственно связанных с заключенными организацией договорами, а именно:

- расходы на покупку электроэнергии (мощности);
- расходы на услуги по передаче (транспортировке) электроэнергии;

К косвенным расходам относятся расходы, связанные с содержанием аппарата управления и расходы на содержание подразделений по сбыту электроэнергии, расположенных в районах Ленинградской области, а именно:

- амортизационные отчисления по производственному оборудованию;
- заработная плата персонала с отчислениями во внебюджетные фонды;
- затраты на материалы;
- расходы на аренду помещений, оплату коммунальных платежей, прочие услуги сторонних организаций;
- прочие расходы.

- Косвенные расходы списываются непосредственно на счет 90.07 «Расходы на продажу» и 90.08 «Управленческие расходы».

Особенности начисления штрафных неустоек по вступившим в законную силу решениям судов:

При расчете подлежащих уплате годовых процентов по ставке рефинансирования Центрального банка Российской Федерации число дней в году (месяце) принимается равным соответственно 360 и 30 дням, если иное не установлено соглашением сторон, обязательными для сторон правилами, а также обычаями делового оборота.

По строке Прочие внеоборотные активы бухгалтерского баланса отражены неисключительные права на программное обеспечение сроком полезного использования более одного года.

### **Раздел III. Структура пояснений**

Пояснения к показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах подготовлены в табличной форме и сгруппированы по следующим разделам:

1. **Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
  - 1.1. Наличие и движение нематериальных активов
  - 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией
  - 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью
  - 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР
2. **Основные средства**
  - 2.1. Наличие и движение основных средств
  - 2.2. Незавершенные капитальные вложения
3. **Финансовые вложения**
  - 3.1. Наличие и движение финансовых вложений
4. **Запасы**
  - 4.1. Наличие и движение запасов
5. **Дебиторская и кредиторская задолженности**
  - 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
  - 5.2. Просроченная дебиторская задолженность
  - 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности
6. **Затраты на производство**
7. **Оценочные обязательства**

### **Раздел IV. Существенная информация для заинтересованных пользователей**

• Бухгалтерская и финансовая отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», действующего по 31 декабря 2021 года включительно. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не возникало.

При составлении отчета о финансовых результатах обороты по прочим доходам/расходам, связанные с изменением оценок в течение отчетного периода отражаются свернуто (сальдировано) по следующим видам оценочных резервов и обязательств:

- резерв сомнительной дебиторской задолженности,
- оценочное обязательство по отпускам, не использованным на отчетную дату.

В отчете о движении денежных средств результат от размещения денежных средств на срочных депозитных вкладах с быстрым оборотом в разделе «Денежные потоки от

инвестиционных операций» отражается свернуто. Проценты по депозитным вкладам отражаются как денежные потоки от инвестиционных операций.

- Обществом создается резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами. Резервирование расходов по сомнительным долгам производится следующим образом: Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность всех видов, которая не погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв сомнительных долгов создается ежеквартально на основе результатов проведенной на отчетную дату инвентаризации дебиторской задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Сомнительная дебиторская задолженность резервируется в следующем объеме:

- задолженность, просроченная свыше 90 дней, включается в резерв в полном размере;
  - задолженность, просроченная до 90 дней, в резерв не включается.
  - по потребителям, относящимся к группе «население» создается резерв сомнительных долгов в размере 1,5 процента от суммы дебиторской задолженности по данной группе потребителей в разрезе сбытовых подразделений Общества на конец отчетного периода, с последующей корректировкой указанного резерва в соответствии с динамикой изменения сумм дебиторской задолженности.
  - задолженность по штрафным неустойкам, начисленным в соответствии с решениями суда за предыдущие периоды, в сумме, отраженной в решении суда, а также рассчитанной до окончания соответствующего отчетного периода, если решением суда такая неустойка подлежит бесспорному взысканию до момента погашения задолженности должником, резервируется по прошествии 90 дней после вступления судебного решения с законную силу.
- По состоянию на 31.12.21 г. Общество произвело тестирование МПЗ на предмет наличия признаков устойчивого снижения их стоимости. По результатам тестирования признаков устойчивого снижения стоимости не выявлено.

- В 2021 году Общество в рамках выполнения Федерального закона от 27.12.2018 № 522-ФЗ проводило мероприятия по обеспечению коммерческого учета электрической энергии (мощности) на розничных рынках посредством интеллектуальных систем учета в многоквартирных домах. Всего в 2021 году установлено 28 294 интеллектуальных приборов учета электроэнергии. Источником финансирования инвестиционной программы является прибыль, направляемая на инвестиции.

- Общество в 2022 году планирует развивать деятельность по существующим направлениям и не имеет намерений по сокращению объема.

## **Раздел V. Информация о рисках**

Деятельность Общества в 2022 году подвержена следующим рискам:

- ликвидности;
- риск повышения процентных ставок по кредитам. Для снижения этих рисков компания применяет системы бюджетирования с целью сокращения возможных кассовых разрывов, подлежащих покрытию за счет заемных средств, а также ведет переговоры с банками о предоставлении кредитных линий;
- риск неисполнения дебиторами своих обязательств. Для уменьшения данного вида риска Общество проводит мероприятия по ограничению энергоснабжения, а также взыскание задолженности потребителей в судебном порядке.;
- риски государственного регулирования основной деятельности. Тарифы (сбытовая надбавка), утвержденная Комитетом по тарифам и ценовой политике Ленинградской области для гарантирующего поставщика ООО "РКС-энерго" на 2022 год, обеспечивают финансирование текущей сбытовой деятельности с учетом планового роста цен (дефлятор Минэкономразвития), компенсации затрат на обслуживание кредитов и списание просроченной (безнадежной) задолженности.

Высшее руководство признает важность наличия результативных и эффективных систем управления рисками. Политика управления рисками проводится в целях выявления и анализа рисков, определения соответствующих лимитов риска и средств контроля, а также осуществления оперативного контроля за уровнем риска.

Общество стремится сформировать эффективную контрольную среду, предполагающую высокую дисциплину всех сотрудников и понимание ими своих функций и обязанностей.

## Раздел VI. Информация о связанных сторонах.

Таблица 1

Группы связанных сторон	Состав группы
<ul style="list-style-type: none"> <li>член Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, член коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа.</li> </ul>	Генеральный директор Борошнин А.Л. до 15.06.2021. Генеральный директор Гайрабеков Б.И. с 16.06.2021.
<ul style="list-style-type: none"> <li>лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.</li> </ul>	Полтораков Игорь Сергеевич 100%
<ul style="list-style-type: none"> <li>лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.</li> </ul>	АО «РКС Телеком»

Таблица 2

### Операции со связанными сторонами, подлежащие раскрытию в финансовой отчетности

Связанная сторона	Вид операции
Полтораков Игорь Сергеевич	Выплата дивидендов 395 548 тыс.руб.
Полтораков Игорь Сергеевич	Договор займа 2020 года 50 000 тыс.руб.
Борошнин Александр Леонидович	Выплата заработной платы согласно трудовому договору
Гайрабеков Бислан Исанович	Выплата заработной платы согласно трудовому договору
Акционерное общество «РКС Телеком»	Договор займа 2 000 тыс.руб.

Таблица 3

### Состояние взаиморасчетов со связанными сторонами на конец отчетного периода

Связанная сторона	Сальдо расчетов со СС на конец отчетного периода
Полтораков Игорь Сергеевич	Сальдо дебетовое по договору займа с процентами 51 953,8 тыс.руб.
Гайрабеков Бислан Исанович	Сальдо кредитовое по оплате труда 243,3 тыс.руб.
Акционерное общество «РКС Телеком»	Сальдо дебетовое по договору займа с процентами 2 012,1 тыс.руб.

Общество выплатило в 2021 г. краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в сумме 42 150,6 тыс.руб. (включая НДФЛ и страховые взносы).

Иные выплаты в пользу основному управленческому персоналу не осуществлялись. В 2022 году существенных изменений в объемах выплат не запланировано.

Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), такие как вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) отсутствуют.

## Раздел VII. Условные и оценочные обязательства, события после отчетной даты

Обществом на 31.12.2021 г. сформированы оценочные обязательства:

по предстоящим расходам - на премирование основного управленческого персонала по итогам 2021 года, с учетом отчислений - 14 150 тыс.руб.;

по неиспользованным отпускам – 20 442 тыс.руб.

Обеспечения, выданные Обществом в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций, отсутствуют.

На начало и конец отчетного периода у Общества отсутствуют выданные обеспечения под собственные обязательства.

На начало и конец отчетного периода передача в залог имущества Общества не осуществлялась. У Общества отсутствуют обязательства, обеспеченные залогом собственного имущества.

По состоянию на отчетную дату и дату подготовки отчетности, Общество является стороной судебных споров, выступая как истцом, так и ответчиком, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды. Полная информация о судебных спорах публично размещена на интернет сайте: <http://kad.arbitr.ru/> . Обязательства, которые могут возникнуть у Общества вследствие принятия судебных решений не в пользу Общества, относятся к условным обязательствам.

Оценочное обязательство под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31.12.2021 не было создано, исходя из низкой оценки вероятности их удовлетворения не в пользу Общества.

По состоянию на 31.12.2021 неоконченные судебные дела и споры с налоговыми органами, в которых Общество выступает в качестве истца либо ответчика, отсутствуют.

Иные условные обязательства, оказывающие существенное влияние на финансовое положение, результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества и подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Общество оценивает влияние на бухгалтерскую отчетность изменений учетной политики на 2022 год, связанных с применением федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 26/2020, как несущественное.

К условным активам Общество относит обеспечения обязательств и платежей полученные, которые по состоянию на начало и окончание отчетного периода отсутствуют.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год, отсутствуют.

## Раздел VIII Налог на прибыль и финансовый результат

Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль показывается в отчете о финансовых результатах в сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В таблице приведен порядок формирования финансового результата Общества за 2021 год (тыс. руб.):

Таблица 4

Показатель (приведены строки отчета о финансовых результатах)	Сумма (тыс.руб.)
Прибыль до налогообложения (стр.2300)	735 547
Налог на прибыль (стр. 2410)	-147 550
в т.ч.	
Текущий налог на прибыль (стр. 2411)	-149 147

Отложенный налог на прибыль (стр.2412)	1 597
Налог на прибыль прошлых лет (стр. 24601)	-739
Чистая прибыль (убыток) (Стр.2400 )	587 258

В отчетном периоде отражены ОНА в сумме 1 319 тыс. руб., возникшие, в основном, в связи с разницей сумм между бухгалтерским и налоговым учетом начислений/списаний резерва по сомнительным долгам и оценочных обязательств.

В отчетном периоде отражены ОНО в сумме 278 тыс. руб., что связано в основном с разницей сумм между бухгалтерским и налоговым учетом начислений/списаний резерва по сомнительным долгам.

Прибыль, использованная на финансирование капитальных вложений (установка приборов учета) составила 175 628 тыс. руб.

## Раздел IX. Оценочные значения

К оценочным значениям у Общества относится резерв по сомнительным долгам.

Информация об изменении оценочных значений в виде оценочных резервов представлена в таблице (тыс.руб.):

Таблица 5

Оценочный резерв	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
резерв по сомнительным долгам	503 083,53	217 612,73	77 203,86	72 043,96	571 448,44

## Раздел X. Заемные средства

Общество в 2021 году привлекло кредитные ресурсы ПАО «Банк «Санкт-Петербург» с процентной ставкой 7,25% годовых и ПАО «Сбербанк России» с процентной ставкой от 6,95% до 9,75 %. Кредиторская задолженность перед ПАО «Банк «Санкт-Петербург» и ПАО «Сбербанк России» по состоянию на 31.12.2021 погашена в полном объеме.

## Раздел XI. Финансовые вложения

Остаток денежных средств на депозитных счетах по состоянию на конец отчетного периода составляет 55 500 тыс. рублей, остаток займов выданных – 127 000 тыс. рублей. (стр. 2140 баланса).

18 февраля 2022 г.



Генеральный директор

Гайрабеков Б.И.

Главный бухгалтер

Лучина Ю.М.

Прошито, пронумеровано

и скреплено печатью *39*

*Среднеуниверситетский архив*

лист *39*

