

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Сетевое предприятие "Ремонт и обслуживание сетей энергоснабжения"	ИНН	89078466		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7802456200		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКФС / ОКФС	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / частная	по ОКЕИ	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Местонахождение (адрес)

195176, Санкт-Петербург г, Панфилова ул, дом № 16 А, литер А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

ООО "МКГ "АУДИТ И ПРАВО"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН **7813533287**

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП **1127847245140**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	540 534	469 375	324 545
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	221 631	221 631	185 000
	Отложенные налоговые активы	1180	60 968	49 374	12 927
	Прочие внеоборотные активы	1190	352 468	275 380	121 479
	в том числе:				
	Права пользования активами		349 908	271 828	58 145
	Итого по разделу I	1100	1 175 600	1 015 760	643 951
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	855	632	968
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	927	1 036	1 050
5	Дебиторская задолженность	1230	101 986	96 550	72 925
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 093	2 093	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	24 570	16 610	29 211
	Прочие оборотные активы	1260	907	939	639
	Итого по разделу II	1200	131 337	117 860	104 792
	БАЛАНС	1600	1 306 938	1 133 619	748 743

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	516 184	442 470	280 289
	Итого по разделу III	1300	517 184	443 470	281 289
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	114 293	86 206	25 673
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5	Прочие обязательства	1450	179 782	169 731	39 182
	в том числе:				
	Арендные обязательства		168 935	158 885	28 335
	Итого по разделу IV	1400	294 075	255 937	64 854
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	420 406	387 817	374 283
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	3 760	3 852	4 908
5	Прочие обязательства	1550	71 512	42 543	23 408
	в том числе:				
	Арендные обязательства		70 679	41 794	22 631
	Итого по разделу V	1500	495 678	434 212	402 599
	БАЛАНС	1700	1 306 938	1 133 619	748 743



Руководитель
(подпись)

Грачев Константин
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Сетевое предприятие "Ремонт и обслуживание сетей энергоснабжения"		89078466		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7802456200		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / частная	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	696 272	738 872
	Себестоимость продаж	2120	(473 025)	(417 602)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	223 247	321 270
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(51 330)	(45 842)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	171 917	275 428
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 266	4 926
	Проценты к уплате	2330	(18 605)	(18 294)
	в том числе:			
	процентные расходы по аренде	23301	(18 605)	(18 294)
	Прочие доходы	2340	11 414	3 041
	Прочие расходы	2350	(74 434)	(8 481)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	92 558	256 620
	Налог на прибыль	2410	(18 844)	(54 439)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 350)	(30 353)
	отложенный налог на прибыль	2412	(16 494)	(24 086)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	73 714	202 181

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	73 714	202 181
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Грачев Константин Владимирович

(расшифровка подписи)

28 МАРТА 2024 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Сетевое предприятие "Ремонт и обслуживание сетей энергоснабжения"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2023
89078466		
7802456200		
35.12		
65	16	
384		

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
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 2021 г.	3100	1 000	-	-	-	280 289	281 289
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	202 181	202 181
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	202 181	202 181
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	-	-	-	-	(40 000)	(40 000)
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	(40 000)	(40 000)

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 2022 г.	3200	1 000	-	-	-	442 470	443 470
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	73 714	73 714
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	73 714	73 714
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	1 000	-	-	-	516 184	517 184

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

Наименование показателя	Код	На 31.декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	517 184	443 470	281 289



Руководитель
(подпись)

Грачев Константин
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 МАРТА 2024 Г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Сетевое предприятие "Ремонт и обслуживание сетей энергоснабжения"	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	89078466		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	7802456200		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / частная	по ОКОПФ / ОКФС	35.12		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	65	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	705 852	638 565
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	662 337	620 928
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	224	228
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от возврата процентов от размещения депозитов	4114	2 050	1 932
обеспечительных платежей, не возвращенных по условиям конкурсных процедур на конец отчетного периода	4115	26 213	9 412
прочие поступления	4119	15 028	6 065
Платежи - всего	4120	(576 339)	(473 542)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(452 474)	(358 467)
в связи с оплатой труда работников	4122	(86 856)	(76 901)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(20 020)	(22 934)
в связи с возвратом обеспечительных платежей, не возвращенных по условиям конкурсных процедур на начало отчетного периода	4125	(9 412)	(9 353)
налогов (кроме налога на прибыль организаций)	4126	(6 794)	(4 671)
прочие платежи	4129	(783)	(1 216)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	129 513	165 023
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	400
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	-	400
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(108 639)	(141 076)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(108 639)	(82 045)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(2 631)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(56 400)

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(108 639)	(140 676)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(12 914)	(36 948)
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	(10 000)	(30 400)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(2 914)	(6 548)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(12 914)	(36 948)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7 960	(12 601)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	16 610	29 211
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	24 570	16 610
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Грачев Константин
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 МАРТА 2024 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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	-	199	(199)
	5110	за 2022г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	-	199	(199)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	-	199	(199)
	5111	за 2022г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	-	199	(199)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Грачев Константин
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 МАРТА 2024 Г.

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 2023г.	38 993	112 283	(73)	(140 094)	11 108
	5250	за 2022г.	12 833	187 098	-	(160 938)	38 993
в том числе:							
Незавершенное строительство, модернизация/реконструкция электросетевого оборудования	5241	за 2023г.	38 993	95 775	(73)	(123 586)	11 108
	5251	за 2022г.	12 833	151 503	-	(125 344)	38 993
Незавершенные операции по приобретению основных средств	5242	за 2023г.	-	5 618	-	(5 618)	-
	5252	за 2022г.	-	26 090	-	(26 090)	-
Долгосрочные затраты на ремонт	5243	за 2023г.	-	10 890	-	(10 890)	-
	5253	за 2022г.	-	9 504	-	(9 504)	-

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

Наименование показателя	Код	Изменение стоимости	
		за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	122 051	33 697
в том числе:			
Электросетевое оборудование	5261	103 767	631
Сооружения	5262	4 292	13 004
Машины и оборудование (кроме офисного)	5263	13 992	20 061
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	648	-
в том числе:			
Сооружения	5271	648	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	46
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 198	1 320	916
	5288	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Грачев Константин
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 МАРТА 2024 Г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	221 631	-	-	-	-	-	-	221 631	-
	5311	за 2022г.	185 000	-	36 631	-	-	-	-	221 631	-
в том числе: Акции других организаций	5302	за 2023г.	221 631	-	-	-	-	-	-	221 631	-
	5312	за 2022г.	185 000	-	36 631	-	-	-	-	221 631	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	2 093	-	-	-	-	-	-	2 093	-
	5315	за 2022г.	-	-	56 400	(54 307)	-	-	-	2 093	-
в том числе: Выданные займы	5306	за 2023г.	2 093	-	-	-	-	-	-	2 093	-
	5316	за 2022г.	-	-	56 400	(54 307)	-	-	-	2 093	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	223 724	-	-	-	-	-	-	223 724	-
	5310	за 2022г.	185 000	-	93 031	(54 307)	-	-	-	223 724	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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
(подпись)

Грачев Константин
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 МАРТА 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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

(подпись)

Грачев Константин
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 МАРТА 2024 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	формирование резерва по сомнительным долгам	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 по сомнительным долгам					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	3 551	-	-	-	(991)	-	-	-	-	-	2 560	-
	5521	за 2022г.	-	-	4 955	-	(413)	-	-	(991)	-	-	3 551	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2023г.	3 551	-	-	-	(991)	-	-	-	X	X	2 560	-
	5524	за 2022г.	-	-	4 955	-	(413)	-	-	(991)	X	X	3 551	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	97 002	(452)	1 127 739	-	(1 066 095)	-	452	-	-	(56 661)	158 646	(56 661)
	5530	за 2022г.	73 377	(452)	1 052 411	-	(1 029 776)	-	-	991	-	-	97 002	(452)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	91 636	(452)	840 682	-	(784 682)	-	452	-	-	(56 661)	147 636	(56 661)
	5531	за 2022г.	69 350	(452)	894 036	-	(871 750)	-	-	-	-	-	91 636	(452)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 457	-	149 222	-	(149 038)	-	-	-	-	-	2 641	-
	5532	за 2022г.	3 918	-	114 041	-	(116 493)	-	-	991	-	-	2 457	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 909	-	137 835	-	(132 375)	-	-	-	-	-	8 369	-
	5533	за 2022г.	108	-	44 334	-	(41 533)	-	-	-	-	-	2 909	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	100 553	(452)	1 127 739	-	(1 067 086)	-	452	X	-	(56 661)	161 206	(56 661)
	5520	за 2022г.	73 377	(452)	1 057 366	-	(1 030 189)	-	-	X	-	-	100 553	(452)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	56 661	-	452	-	452	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	56 661	-	452	-	452	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				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 2023г.	169 732	110 446	-	-	-	(100 395)	-	-	179 782
	5571	за 2022г.	39 182	172 344	-	-	-	(41 794)	-	-	169 732
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя	5555	за 2023г.	10 847	-	-	-	-	-	X	X	10 847
	5575	за 2022г.	10 847	-	-	-	-	-	X	X	10 847
арендные обязательства	5556	за 2023г.	158 885	110 446	-	-	-	(100 395)	X	X	168 935
	5576	за 2022г.	28 335	172 344	-	-	-	(41 794)	X	X	158 885
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	430 359	1 021 801	23	(1 055 684)	-	100 395	-	-	496 894
	5580	за 2022г.	397 691	1 114 590	264	(1 123 979)	-	41 794	-	-	430 359
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	331 508	583 285	-	(570 405)	-	-	-	-	344 387
	5581	за 2022г.	232 629	644 033	-	(545 154)	-	-	-	-	331 508
авансы полученные	5562	за 2023г.	5 185	30 776	-	(17 390)	-	-	-	-	18 571
	5582	за 2022г.	107 290	34 836	-	(136 941)	-	-	-	-	5 185
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	22 771	195 259	-	(193 141)	-	-	-	-	24 889
	5583	за 2022г.	22 222	222 346	46	(221 843)	-	-	-	-	22 771
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	2 200	-	(2 200)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	29 102	212 481	23	(203 237)	-	-	-	-	38 369
	5586	за 2022г.	12 920	211 176	218	(195 212)	-	-	-	-	29 102
арендные обязательства	5567	за 2023г.	41 794	-	-	(71 510)	-	100 395	X	X	70 679
	5587	за 2022г.	22 631	-	-	(22 631)	-	41 794	X	X	41 794
	5568	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5588	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-

Итого	5550	за 2023г.	600 091	1 132 247	23	(1 055 684)	-	X	-	-	676 676
	5570	за 2022г.	436 873	1 286 934	264	(1 123 979)	-	X	-	-	600 091

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	125 238	125 238	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	125 238	125 238	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Грачев Константин
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 МАРТА 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	324 413	273 761
Расходы на оплату труда	5620	71 593	68 044
Отчисления на социальные нужды	5630	13 237	12 348
Амортизация	5640	106 357	101 386
Прочие затраты	5650	8 755	7 905
Итого по элементам	5660	524 355	463 444
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	524 355	463 444

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



Руководитель
(подпись)

Грачев Константин
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 МАРТА 2024 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	3 852	1 604	(1 696)	-	3 760
в том числе:						
на выплату отпусков	5701	3 269	1 348	(1 432)	-	3 185
страховые взносы	5702	583	256	(263)	-	576



Руководитель

(подпись)

Грачев Константин
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 МАРТА 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	26 213	9 412	9 353
в том числе:				
Обеспечение заявки на участие в конкурсе	5801	26 213	9 412	9 353
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Грачев Константин
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 МАРТА 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование организации: общество с ограниченной ответственностью «Сетевое предприятие «Ремонт и обслуживание сетей энергоснабжения».

Сокращенное наименование: ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго».

Местонахождение: 195160, Санкт-Петербург, ул. Панфилова, д. 16А, лит. А.

ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» (далее – Общество) создано учредительным договором от 03 декабря 2008 года с размером уставного капитала в сумме 10 000 (десять тысяч) рублей.

Государственная регистрация Общества произведена 09 декабря 2008 года за основным государственным номером 1087847012021 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 78 № 007249920).

15.07.2020 года на годовом общем собрании участников было принято решение об увеличении уставного капитала Общества с 10 000 (десяти тысяч) рублей до 1 000 000 (одного миллиона) рублей за счет внесения дополнительных вкладов участниками Общества. Внесение дополнительных вкладов было осуществлено в сроки, установленные протоколом собрания.

25.09.2023 года на внеочередном общем собрании участников утвержден новый Устав Общества, закрепляющий новое полное наименование Общества на русском языке: общество с ограниченной ответственностью «Сетевое предприятие «Ремонт и обслуживание сетей энергоснабжения» (прежнее наименование: общество с ограниченной ответственностью «Сетевое предприятие «Росэнерго»). Изменения зарегистрированы в ЕГРЮЛ 03.10.2023 года за государственным регистрационным номером 2237802618788.

Основной вид хозяйственной деятельности Общества (доля в общей сумме доходов за 2023 год – 99,84%) - передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (ОКВЭД 35.12).

Хозяйственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2023 года и была направлена на получение прибыли в отчетном и последующих периодах.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023г./ 31 декабря 2022г. составила 63/ 70 чел. соответственно. Среднесписочная численность за 2023/2022 год – 67/ 68 чел. соответственно.

ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» ведет свою хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Покупателями и заказчиками выступают резиденты РФ.

2. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

Участники Общества

По состоянию на 31 декабря 2023 года участниками Общества являются:

Участник	Размер доли в процентах	Размер доли в руб.
ООО «КИМ Инвест»	99 %	990 000-00
Грачев Константин Владимирович	1%	10 000-00

ООО «Ким Инвест» является правопреемником ООО «ЭРА», прекратившего свою деятельность путем реорганизации в форме присоединения (записи в ЕГРЮЛ от 26.12.2023 №2237803492551; 2237803492562). Сведения о прекращении у ООО «ЭРА» и возникновении у ООО «КИМ Инвест» обязательственных прав участника в отношении Общества внесены в ЕГРЮЛ 22.01.2024 года за государственным регистрационным номером 2247800124999.

Исполнительный орган

В соответствии с Уставом ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» единоличным исполнительным органом является генеральный директор.

На протяжении 2023 года и по настоящее время генеральным директором ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» является Грачев Константин Владимирович (Протокол общего собрания участников ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» №02-2022 от 19.05.2022г.)

3. РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОРГАНИЗАЦИИ

Общие положения

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом №УП_1 от 30.12.2022 г.

При подготовке настоящей отчетности Обществом установлено, что при оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма при одновременном выполнении следующих условий:

- сумма показателя превышает 1 млн. рублей;

- величина показателя в отдельности или в совокупности с другими аналогичными показателями по отношению к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 10% и более.

Активы и обязательства оценены по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства;
- права пользования активами;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- обязательства по аренде, первоначально оцениваемые, как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «1С: Предприятие», «1С:ЗУП».

Доходы и расходы

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) признается в учете при выполнении всех условий, перечисленных в пунктах 12, 13 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Аналитический учет в разрезе основных статей доходов и расходов ведется на счетах 20, 25, 26, 90, 91.

Применяется принцип отдельного учета расходов и доходов по видам деятельности организации согласно действующему законодательству в сфере услуг по передаче электрической энергии.

Основными видами деятельности Общества являются:

- услуги по передаче электроэнергии по электрическим сетям с разбивкой по субъектам Российской Федерации;
- услуги по технологическому присоединению;

- прочие услуги (ремонт электротехнического оборудования, сдача в аренду транспортного средства, субаренда нежилого недвижимого имущества, испытания электрических систем и проч.).

На счет 20 «Основное производство» относятся прямые затраты, непосредственно связанные с соответствующим видом деятельности и субъектом РФ.

На счет 25 «Общепроизводственные затраты» - расходы, подлежащие распределению по видам деятельности в конце отчетного периода в связи с невозможностью их прямого отнесения на конкретный вид деятельности и субъект РФ. Распределение общепроизводственных затрат по видам деятельности и субъектам РФ производится пропорционально выручке по соответствующему виду деятельности.

На счет 26 «Общехозяйственные расходы» - расходы, связанные с управлением организацией в целом. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств, определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их обращения (владения) после отчетной даты.

Авансы, выданные под приобретение или строительство объектов основных средств, классифицируются как долгосрочные.

Основные средства

К основным средствам отнесены активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года №204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 тыс. руб.

Основные средства, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются обособленно.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка их стоимости не производится.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются исходя из ожидаемого срока их использования.

Стоимость основных средств погашается путем амортизации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Общество начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Малоценные объекты сроком полезного использования свыше 12 месяцев учитываются единовременно в расходах при соблюдении стоимостной оценки не более 100 тыс. рублей за единицу.

Проверка элементов амортизации объектов основных средств на соответствие условиям использования объекта основных средств произведена на 30.11.2023 при рассмотрении результатов инвентаризация основных средств. Протоколом от 30.11.2023 утвержден пересмотр элементов амортизации по отдельным основным средствам.

Признаков обесценения объектов ОС на 31 декабря 2023 года не выявлено. Оценка произведена персоналом Общества, без привлечения сторонних специалистов.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражаются путем корректировки балансовой стоимости на 31 декабря 2021 года. Результаты корректировки списаны на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток).

Долгосрочные затраты на ремонт

Для целей реализации положений ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020г. № 204н Обществом установлено, что долгосрочные затраты на ремонт капитализируются и учитываются в качестве отдельных инвентарных объектов при стоимости более 100 000 руб.

Ожидаемые сроки полезного использования таких активов определяются исходя из сроков межремонтного интервала, руководствуясь локальными нормативными актами и законодательством в области электроэнергетики.

Стоимость долгосрочных затрат на ремонт погашается путем амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом. Общество начинает и прекращает начисление амортизации таких объектов с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Права пользования активами

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде по стоимости, равной обязательству по аренде – сумме приведенной стоимости оставшихся к уплате арендных платежей. Приведенная стоимость обязательств рассчитывается дисконтированием графика будущих платежей по ставке определенной в статистическом бюллетене ЦБР «Кредитование субъектов малого и среднего предпринимательства; <https://www.cbr.ru/statistics/>; раздел «Средневзвешенные процентные ставки и структура оборота по срочности по кредитам, предоставленным субъектам МСП – нефинансовым организациям», ставки по кредитам свыше года.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета не является более уместным, исходя из положений договора.

Ожидаемый срок полезного использования предметов аренды, которые получены в рамках исполнения договоров аренды, срок действия которых не

определен или подлежит пролонгации, ограничивается периодом тарифного регулирования на отчетную дату для субъекта, на территории которого реализуется деятельность, для осуществления которой используется этот предмет аренды.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации. Общество начинает и прекращает начисление амортизации таких объектов с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды;
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Финансовые вложения

Финансовые вложения приводятся по первоначальной стоимости, представляющие фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Признаков обесценения финансовых вложений на 31 декабря 2023 года не обнаружено.

Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Признаков обесценения запасов на 31 декабря 2023 года не выявлено.

Денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 3-х месяцев (на дату размещения).

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащих погашению менее чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в отчетности как краткосрочные активы, остальные - как долгосрочные.

Оценочные обязательства

Для равномерного включения расходов на оплату отпусков формируется резерв.

Величина оценочного обязательства определяется на конец отчетного периода, как сумма произведений остатка неиспользованного отпуска на средний заработок сотрудника. Резервирование производится и для страховых взносов и НС и ПЗ.

Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Общество применяет следующий порядок создания резерва по сомнительным долгам:

- задолженность подтверждается результатами инвентаризации;
- размер оценочного обязательства определяется в отношении каждого должника;
- резерв формируется в зависимости от числа дней просрочки оплаты: более 90 дней: на всю сумму задолженности; от 45 до 90 дней (включительно): на сумму, равную 50 % от долга; менее 45 дней: задолженность не включается в сумму резерва.

Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль в целях применения ПБУ 18/02 определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Расшифровки представлены для существенных показателей отчетности.

Расшифровка статьи баланса 1150 "Основные средства"

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Основные средства	510 561	421 302	21,19
Долгосрочные затраты на ремонт	18 864	9 080	107,75
Строительство/реконструкция объектов ОС	11 108	38 993	-71,51
ИТОГО	540 534	469 375	15,16

Строительство/реконструкция объектов ОС ведется для осуществления технологического присоединения энергопринимающих устройств Заявителей к объектам электросетевого хозяйства Общества, а также осуществляется в рамках исполнения адресных инвестиционных программ.

Расшифровка статьи баланса 1170 "Финансовые вложения"

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Акции АО "Колпинская сетевая компания" (150 000 обыкновенных акций - номинал 100 руб.)	185 000	185 000	0,00
Акции АО «Коммунарские электрические сети» (3 693 обыкновенных акций – номинал 1907,31 руб.)	36 631	36 631	0,00
ИТОГО	221 631	221 631	0,00

С 24 декабря 2019 года Общество владеет 100% акций ЗАО «Колпинская сетевая компания» (ИНН 7817309180). Общая стоимость акций составляет 185 000 тыс. руб.

С 20 октября 2022 года Общество владеет 100% акций «Коммунарские электрические сети» (ИНН 4705034158). Общая стоимость акций составляет 36 631 тыс. руб.

При проведении годовой инвентаризации финансовых вложений признаков обесценения не обнаружено.

Ведение реестров акционеров осуществляет регистратор – АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (ИНН 7726030449, лицензия №045-13976-000001 от 03.12.2002, выдана ФКЦБ России без ограничения срока действия»).

Расшифровка статьи баланса 1190 "Прочие внеоборотные активы"

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Право пользования активами	349 908	271 828	28,72
Авансы, выданные поставщикам/подрядчикам на срок более 12 месяцев	2 560	3 551	-27,91
ИТОГО	352 468	275 380	27,99

Расшифровка статьи баланса 1230 "Дебиторская задолженность"

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Задолженность покупателей*	90 975	91 184	-0,23
Авансы, выданные поставщикам/подрядчикам**	2 641	2 457	7,49
Прочая	8 370	2 909	187,73
ИТОГО	101 986	96 550	5,63

* за минусом резерва по сомнительным долгам

** за исключением авансов, выданных под строительство объектов ОС, и авансов, выданных поставщикам/подрядчикам на срок более 12 месяцев, и за минусом НДС, предъявленного к возмещению из бюджета

Суммы долгов, признанные на 31.12.2022г. безнадежными, по которым начислен резерв по сомнительным долгам – 452 тыс. руб.

На 31.12.2023 г. сумма резерва составляет 56 661 тыс. руб.

Расшифровка статей баланса 1240 "Финансовые вложения"

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Договоры займа (без учета процентов)	2 093	2 093	0,00
ИТОГО	2 093	2 093	0,00

Срок возврата суммы займа – не позднее 30.11.2024 года.

Расшифровка статьи баланса 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Денежные средства на р/сч	520	765	-32,03
Депозиты (ПАО БАНК УРАЛСИБ)	2 200	1 245	76,71
Депозиты (ПАО СОВКОМБАНК)	21 850	-	-
Депозиты (СФ АО "СМП БАНК")	-	14 600	-100,00
ИТОГО	24 570	16 610	47,92

Расшифровка статьи баланса 1450 "Прочие обязательства"

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Вексель (собственный)	10 847	10 847	0,00
Арендные обязательства*	168 935	158 885	6,33
ИТОГО	179 782	169 731	5,92

* за минусом НДС и процентных расходов

Дата предъявления векселя по условиям договора купли-продажи – не ранее 30.12.2025 года.

Расшифровка статьи баланса 1520 "Кредиторская задолженность"

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Задолженность перед поставщиками/подрядчиками*	353 038	331 508	6,49
Авансы, полученные от покупателей**	18 571	5 185	258,17
Задолженность перед бюджетом***	19 912	22 771	-12,56
Задолженность перед учредителями по выплате дивидендов	-	9 987	-100,00
Задолженность перед персоналом по оплате труда	2 613	2 703	-3,33
Прочая	26 272	15 663	67,73
ИТОГО	420 406	387 817	8,40

* в том числе просроченная – 125 238 тыс. руб.

** за минусом НДС, исчисленного с авансов.

*** соответствующие налоги и взносы в бюджет по срокам уплачены полностью; штрафные санкции за неисполнение обязательств перед бюджетом отсутствуют

Расшифровка статьи баланса 1550 "Прочие обязательства"

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	Темп прироста показателя, %
Задолженность перед бюджетом по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	833	749	11,21
Арендные обязательства*	70 679	41 794	69,11
ИТОГО	71 512	42 543	68,09

* за минусом НДС и процентных расходов

5. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Выручка по видам деятельности (ст. 2110 отчета о финансовых результатах)

Всего Выручка, в т. ч.	696 272
- от услуг по передаче электроэнергии по электрическим сетям:	692 070
<i>Санкт-Петербург</i>	619 225
<i>Ленинградская область</i>	72 845
- от услуг по технологическому присоединению	3 103
- от прочих услуг, не подлежащих регулированию	1 099

Себестоимость по видам деятельности (ст. 2120 отчета о финансовых результатах)

Всего Себестоимость, в т. ч.	473 025
- от услуг по передаче электроэнергии по электрическим сетям:	472 004
<i>Санкт-Петербург</i>	411 500
<i>Ленинградская область</i>	60 504
- от услуг по технологическому присоединению	568
- от прочих услуг, не подлежащих регулированию	454

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТЕ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Для ведения налогового учета по налогу на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» с отражением ПНР (постоянного налогового расхода), ОНА (отложенного налогового актива) и ОНО (отложенного налогового обязательства).

Результаты расчета налога на прибыль за 2023 год

	Показатель	Сумма за 2023 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	92 558
2	Условный расход (условный доход)	18 512
3	Отложенные налоговые активы (ОНА)	11 594
4	Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	(28 087)

5	Постоянные налоговые расходы (доходы)	333
6	Текущий налог на прибыль (стр. 2+стр. 3+стр. 4+стр. 5)	2 350

7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПРИБЫЛИ

25 апреля 2023 года Общим собранием участников было принято решение (Протокол №01-2023 от 25.04.2023г.) по вопросу распределения чистой прибыли за 2022 год в размере 202 181 тыс. руб. Общим числом голосом чистую прибыль за 2022 год решили оставить в распоряжении Общества.

Таким образом использование нераспределенной прибыли в 2023 году (статья баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»):

442 470	в распоряжении Общества на 31.12.2022
73 714	Чистая прибыль по результатам 2023 года
516 184	в распоряжении Общества на 31.12.2023

8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Бенефициарный владелец – гражданин Российской Федерации Болтенкова Ирина Валерьевна.

Связанные стороны Общества на 31 декабря 2023 года

Наименование контрагента	Статус в Обществе	Характер отношений	Объем операций за 2023 год, тыс. руб.
ООО «КИМ Инвест»	Учредитель (доля в УК – 99%)/ Бенефициарный владелец – учредитель/генеральный директор ООО «КИМ Инвест»	Договор аренды нежилого помещения № 230921-П16а от 21.09.2023г. – стоимость услуг	742
		Договор аренды нежилого помещения № 221021-П16а от 21.10.2022г. – стоимость услуг	5 488
		Договор аренды нежилого помещения № 210601-П16а от 01.06.2021г. – стоимость услуг	49
		Договор аренды нежилого помещения № 201106-П16а от 06.11.2020г. – стоимость услуг	2
Грачев Константин Владимирович	Учредитель (доля в УК – 1%)/ Генеральный директор	Выплата дивидендов согласно Протоколу №03-2022 от 11.11.2022г.	87

Наименование контрагента	Статус в Обществе	Характер отношений	Объем операций за 2023 год, тыс. руб.
АО «Колпинская сетевая компания»	Общество – единственный акционер АО «Колпинская сетевая компания»	Договор на оказание услуг электролаборатории № КСК-102/20-И от 20.01.2020г. – стоимость работ	166
АО "Коммунарские электрические сети"	Общество – единственный акционер АО «Коммунарские электрические сети»	Договор аренды электросетевого имущества № 25/04-23 от 27.04.2023г. – стоимость услуг	105
		Договор аренды электросетевого имущества № 52/10-23А от 18.10.2023г. – стоимость услуг	5

Договор на оказание услуг электролаборатории № КСК-102/20-И от 20.01.2020 г. с ЗАО «Колпинская сетевая компания» продлен на 2024 год. Взаимоотношения с ООО «КИМ Инвест» по вопросу аренды с высокой вероятностью будут продолжены в ближайшие годы.

Информация о вознаграждении единоличного исполнительного органа

Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Генеральному директору в 2022-2023гг. выплачивались: ежемесячный должностной оклад, отпускные, премия по итогам работы за год. Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2023 году, составило 3 632 тыс. руб., в 2022 году - 4 923 тыс. руб. Начисленная на него сумма страховых взносов и взносов от НС и ПЗ за 2023 год/ 2022 год – 576 тыс. руб. / 768 тыс. руб. соответственно.

Информация о вознаграждении основного управленческого персонала

Основной управленческий персонал:

- Заместитель генерального директора по общим вопросам;
- Заместитель генерального директора по экономике и финансам;
- Технический директор;
- Заместитель генерального директора по внутреннему контролю;

- Заместитель генерального директора по развитию;
- Главный бухгалтер;
- Главный инженер.

Вознаграждения (заработная плата, премии и отпускные) основному управленческому составу в 2023г. составили – 13 457 тыс. руб., в 2022г. – 11 503 тыс. руб. Начисленная на них сумма страховых взносов и взносов от НС и ПЗ за 2023 год/ 2022 год – 2 273 тыс. руб. / 1 914 тыс. руб. соответственно.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события после отчетной даты, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, у Общества отсутствуют.

10. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики.

В 2022-2023гг. геополитические условия, связанные с санкционной политикой недружественных стран в отношении Российской Федерации, оказали влияние на финансовое положение Общества через повышение стоимости приобретаемых товаров/работ/услуг.

Однако данный фактор, в целом, по итогам финансового года не оказал значительного влияния на деятельность Общества.

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности Общество функционирует в обычном режиме, все договорные взаимоотношения с контрагентами остаются в силе.

Руководство Общества обеспечивает его устойчивую деятельность и выражает уверенность в непрерывности деятельности после отчетной даты.

11. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, и ведет претензионную работу, характерную для обычной практики деловых отношений. Существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

Реестр претензий, исков, судебных разбирательств на сумму от 500 тыс. руб., в которых Общество выступает в качестве истца:

Номер дела	Истец	Ответчик	Сумма исковых требований, тыс. руб.	Предмет спора	Стадия рассмотрения
A56-77169/2023	ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго»	ПАО «РОССЕТИ ЛЕНЭНЕРГО»	36 843	Неосновательное обогащение и проценты за пользование денежными средствами	1-я инстанция

Реестр претензий, исков, судебных разбирательств на сумму от 500 тыс. руб., в которых Общество выступает в качестве ответчика:

Номер дела	Истец	Ответчик	Сумма исковых требований, тыс. руб.	Предмет спора	Стадия рассмотрения
A56-86760/2023	ПАО «РОССЕТИ ЛЕНЭНЕРГО»	ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго»	19 271	Неосновательное обогащение и проценты за пользование денежными средствами	1-я инстанция

12. ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРРУПЦИИ И КОММЕРЧЕСКОМУ ПОДКУПТУ

Общество при осуществлении производственно-хозяйственной деятельности соблюдает требования законов: «О противодействии коррупции» от 25.12.08 года РФ № 273-ФЗ и «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансировании терроризма» от 07.08.2001

года № 115-ФЗ. Общество выполняет необходимые процедуры в отношении идентификации клиентов при заключении сделок и подписании договоров доступными информационными способами (сайт ФНС РФ, сайт ЕФРСФДЮЛ, сайт Росфинмониторинга).

Общество следует этическим стандартам корпоративной культуры, лучшим практикам корпоративного управления и поддержанию деловой репутации на должном уровне.

Руководитель



Грачев Константин
Владимирович

28 МАРТА 2024 г.