



А У Д И Т -
Э С К О Р Т

профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, Москва, ул. Кантемировская д. 58, пом. XVIII,
К 151, этаж 3
Почт. адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
Акционерного общества
«Синтез Групп»**

2022 г.



Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт.адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
<https://audit-moscow.com/>

Профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества "Синтез Групп"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества "Синтез Групп" (ОГРН 1067759055242), (далее-аудируемое лицо) 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 2021г., включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение аудируемого лица по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на пояснение 8 «События после отчетной даты» к годовой бухгалтерской отчетности, в котором описаны события после отчетной даты. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.



Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт. адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
<https://audit-moscow.com/>

Профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности АО "Синтез Групп" за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, проводился другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении указанной бухгалтерской отчетности в аудиторском заключении от 21 июня 2021 года.

Ответственность руководства и совета директоров 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.

Члены совета директоров аудируемого лица несут 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:



Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт.адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
<https://audit-moscow.com/>

сиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

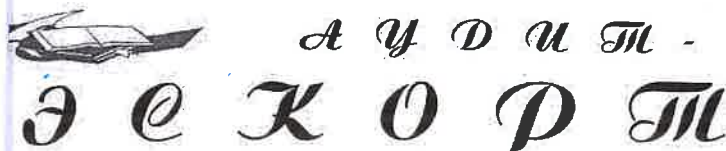
а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием 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.



мониторинг и сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт.адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
<https://audit-moscow.com/>

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

Александр Юрьевич Дементьев

Генеральный директор ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ» (ОРНЗ 21706001482)

[подпись]

Ирина Владимировна Чуйко

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706001537)

[подпись]



Аудиторская организация:

ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58, пом. XVIII, К 151, этаж 3

ОРНЗ 11606054905

ОГРН 1027700309669

27 мая 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация Акционерное общество "Синтез Групп"	по ОКПО	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	97345740		
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	7719609274		
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	35.12		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12200	16	
Местонахождение (адрес) 123423, Москва г, Народного Ополчения ул, д. № 34, стр. 1, этаж 1 пом. IV ком. 17		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АУДИТ-ЭСКОРТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7714103163
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027700309669

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	1 392 706	836 575	761 909
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	1 242 836	705 470	619 987
	Строительство объектов основных средств	11502	149 270	131 105	141 922
	Приобретение объектов основных средств	11503	600	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	10 742	9 842	8 434
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 403 448	846 417	770 343
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	21 990	11 086	11 745
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1 545	-
5	Дебиторская задолженность	1230	301 654	303 042	281 929
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	321 625	65 184	119 476
	Прочие оборотные активы	1260	576	86	117
	Итого по разделу II	1200	645 845	380 943	413 267
	БАЛАНС	1600	2 049 293	1 227 360	1 183 610

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	11	11	11
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 281 140	602 690	387 713
	Итого по разделу III	1300	1 281 151	602 701	387 724
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	116	225	5 437
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	116	225	5 437
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	66 029	66 029	95 526
5	Кредиторская задолженность	1520	694 143	551 622	689 847
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	7 854	6 783	5 076
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	768 026	624 434	790 449
	БАЛАНС	1700	2 049 293	1 227 360	1 183 610



Руководитель

(подпись)

Мордвинов Олег Георгиевич
 (расшифровка подписи)

23 мая 2022 г.

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

Организация **Акционерное общество "Синтез Групп"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

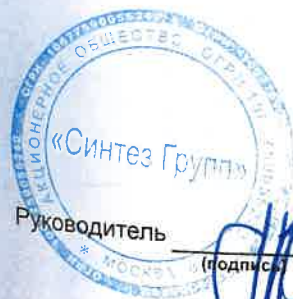
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
97345740		
7719609274		
35.12		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	1 350 889	678 176
6	Себестоимость продаж	2120	(460 471)	(470 076)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	890 418	208 100
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(55 098)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	835 320	208 100
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 688	2 053
	Проценты к уплате	2330	-	(1 127)
	Прочие доходы	2340	25 817	62 525
	Прочие расходы	2350	(16 210)	(7 488)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	848 615	264 063
	Налог на прибыль	2410	(169 130)	(50 408)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(170 139)	(51 401)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 009	993
	Прочее	2460	(35)	1 322
	Чистая прибыль (убыток)	2400	679 450	214 977

у

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	679 450	214 977
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	61	19
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	61	19



Руководитель

(подпись)

**Мордвинов Олег
Георгиевич**

(расшифровка подписи)

23 мая 2022 г.

8

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
97345740		
7719609274		
35.12		
12200	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Синтез Групп"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	11	-	-	-	387 713	387 724
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	214 977	214 977
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	214 977	214 977
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	X	X
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	X	X
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	11	-	-	-	602 690	602 701
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	679 450	679 450
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	679 450	679 450
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	X	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 000)	(1 000)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(1 000)	(1 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	11	-	-	-	1 281 140	1 281 151

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	387 713	214 977	-	602 690
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	387 713	214 977	-	602 690
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	387 713	214 977	-	602 690
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	387 713	214 977	-	602 690
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	1 281 152	602 701	387 724



Руководитель Мордвинов Олег Георгиевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 мая 2022 г.

12

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

Организация Акционерное общество "Синтез Групп"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / 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		
0710005		
31	12	2021
97345740		
7719609274		
35.12		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 532 326	667 810
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 375 470	618 223
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат авансов от поставщиков (подрядчиков) за сырье, материалы, работы, услуги	4114	53	2 563
выплата процентов по депозитным договорам	4115	3 688	2 053
прочие поступления	4119	153 115	44 971
Платежи - всего	4120	(693 150)	(519 179)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(453 888)	(348 214)
в связи с оплатой труда работников	4122	(73 265)	(70 548)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(1 457)
налога на прибыль организаций	4124	(59 488)	(5 279)
иные налоги и сборы	4125	(910)	(657)
возрат аванса от покупателей (заказчиков)	4126	(649)	(28 265)
прочие платежи	4129	(104 950)	(64 759)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	839 176	148 631
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(581 735)	(173 756)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(581 735)	(173 756)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(581 735)	(173 756)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 000)	(29 167)
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	(1 000)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(29 167)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 000)	(29 167)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	256 441	(54 292)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	65 184	119 476
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	321 625	65 184
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Мордвинов Олег Георгиевич
(расшифровка подписи)

23 мая 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	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 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.
		5120	5121
Всего			
в том числе:			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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	5160	за 2021г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-



Руководитель
Мордвинов Олег Георгиевич
(расшифровка подписи)

23 мая 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация								
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	930 280	(224 810)	609 420	(13 544)	1 072	(59 562)	-	-	1 526 156	(283 320)		
	5210	за 2020г.	789 296	(169 309)	141 596	(612)	612	(56 113)	-	-	930 280	(224 810)		
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	592 046	(138 236)	592 322	(13 544)	1 072	(42 043)	-	-	1 170 626	(179 207)		
	5211	за 2020г.	450 583	(99 100)	141 465	-	-	(39 136)	-	-	592 048	(138 236)		
Сооружения	5202	за 2021г.	311 928	(77 767)	123	-	-	(15 706)	-	-	312 050	(93 473)		
	5212	за 2020г.	311 928	(62 061)	-	-	-	(15 706)	-	-	311 928	(77 767)		
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	492	(390)	2 986	-	-	(636)	-	-	3 478	(1 026)		
	5213	за 2020г.	973	(925)	131	(612)	612	(77)	-	-	492	(390)		
Здания	5204	за 2021г.	15 119	(2 271)	8 196	-	-	(489)	-	-	23 315	(2 761)		
	5214	за 2020г.	15 119	(1 783)	-	-	-	(488)	-	-	15 119	(2 271)		
Транспортные средства	5205	за 2021г.	10 694	(6 146)	-	-	-	(707)	-	-	10 694	(6 854)		
	5215	за 2020г.	10 694	(5 439)	-	-	-	(707)	-	-	10 694	(6 146)		
Земельные участки	5206	за 2021г.	-	-	5 793	-	-	-	-	-	5 793	-		
	5216	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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	131 105	628 223	(38)	(609 420)	149 870
	5250	за 2020г.	141 922	130 779	-	(1 41 596)	131 105
В том числе:							
Расходы по инвестиционной программе по строительству подстанций и распределительных сетей	5241	за 2021г.	131 105	610 830	(38)	(592 627)	149 270
	5251	за 2020г.	141 922	130 648	-	(1 41 465)	131 105
Офисное оборудование	5242	за 2021г.	-	2 986	-	(2 986)	-
	5252	за 2020г.	-	131	-	(131)	-
Здания и сооружения	5243	за 2021г.	-	7 531	-	(7 531)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельные участки	5244	за 2021г.	-	5 793	-	(5 793)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5245	за 2021г.	-	1 083	-	(483)	600
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	20 380	-
В том числе:			
Электрооборудование РП (РЖД 2 пусковой)	5261	19 338	-
Система телемеханики (РЖД 2 пусковой)	5262	1 042	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(12 472)	-
В том числе:			
Электрооборудование РП (РЖД 2 пусковой)	5271	(12 472)	-

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	3 801 964	4 082 811	3 075 597
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
Мордвинов Олег
Георгиевич
(расшифровка подписи)

23 мая 2022 г.

20

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 коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель
 Мордвинов Олег
 Георгиевич
 (расшифровка подписи)

23 мая 2022 г.

22

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	гоступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	11 086	11 086	472 595	(461 691)	-	-	X	21 990	-	21 990	
	5420	за 2020г.	11 745	11 745	470 769	(471 427)	-	-	X	11 086	-	11 086	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	8	8	13 691	(1 220)	-	-	-	12 479	-	12 479	
	5421	за 2020г.	9	9	1 351	(1 351)	-	-	-	8	-	8	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	11 078	11 078	458 904	(460 471)	-	-	-	9 511	-	9 511	
	5425	за 2020г.	11 736	11 736	469 418	(470 076)	-	-	-	11 078	-	11 078	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Счет	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 залоге по договору - всего	5441			
	в том числе:	5445			
		5446			



Руководитель
 Мординов Олег
 Георгиевич
 (расшифровка подписи)

23 мая 2022 г.

dl

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода								
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
															поступление	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2021г.	309 772	(6 730)	227 888	20 288	(249 092)	(475)	-	-	-	-	-	-	-	-	308 384	(6 730)
	5530	за 2020г.	288 659	(6 730)	104 187	-	(98 773)	-	-	-	15 698	-	-	-	-	-	309 772	(6 730)
Прочая	5511	за 2021г.	71 306	-	42 459	-	(64 284)	(475)	-	-	-	-	-	-	-	-	49 005	-
	5531	за 2020г.	70 678	-	46 625	-	(45 997)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71 306	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	238 179	(6 730)	205 323	-	(184 583)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	238 179	(6 730)
	5532	за 2020г.	182 934	(6 730)	57 554	-	(2 309)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	238 179	(6 730)
Прочая	5513	за 2021г.	288	-	(19 893)	20 288	(225)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	460	-
	5533	за 2020г.	35 047	-	9	-	(50 466)	-	-	-	15 698	-	-	-	-	-	288	-
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	309 772	(6 730)	227 888	20 288	(249 092)	(475)	-	-	-	-	-	-	-	-	308 384	(6 730)
	5520	за 2020г.	288 659	(6 730)	104 187	-	(98 773)	-	-	-	15 698	-	-	-	-	-	309 772	(6 730)

25

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	6 730	6 730	6 730	6 730	6 730
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	6 730	6 730	6 730	6 730	6 730
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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	617 651	516 758	93	(374 326)	(7)	(7)	-	-	3	760 172
	5580	за 2020г.	785 373	167 954	1 930	(349 932)	(3 371)	(3 371)	-	-	15 698	617 651
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	177 985	103 736	-	(95 359)	(7)	(7)	-	-	-	186 355
	5581	за 2020г.	174 604	54 549	-	(47 797)	(3 371)	(3 371)	-	-	-	177 985
авансы полученные	5562	за 2021г.	347 459	265 544	-	(278 961)	-	-	-	-	-	334 042
	5582	за 2020г.	494 987	113 922	-	(261 450)	-	-	-	-	-	347 459
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	26 177	147 478	93	(2)	-	-	-	-	-	173 746
	5583	за 2020г.	20 255	(518)	803	(10 061)	-	-	-	-	15 698	26 177
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	29 497	-	1 127	(30 623)	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	66 029	-	-	-	-	-	-	-	-	66 029
	5585	за 2020г.	66 029	-	-	-	-	-	-	-	-	66 029
прочая	5566	за 2021г.	1	1	-	(4)	-	-	-	-	-	1
	5586	за 2020г.	1	1	-	(1)	-	-	-	-	-	1
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	617 651	516 758	93	(374 326)	(7)	(7)	-	-	3	760 172
	5570	за 2020г.	785 373	167 954	1 930	(349 932)	(3 371)	(3 371)	-	-	15 698	617 651

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Мордвинов Олег
Георгиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

23 мая 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 173	1 216
Расходы на оплату труда	5620	56 894	52 774
Отчисления на социальные нужды	5630	9 270	10 296
Амортизация	5640	59 582	56 113
Прочие затраты	5650	387 083	349 019
Итого по элементам	5660	514 002	469 418
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	1 567	658
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	515 569	470 076

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



Руководитель
Мордвинов Олег
Георгиевич
(расшифровка подписи)

23 мая 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 783	5 909	(4 807)	(31)	7 854
в том числе:						
Обязательства по отпускам	5701	6 783	5 909	(4 807)	(31)	7 854



Мордвинов Олег
Георгиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
подпись

23 мая 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	60 406	12 759	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
Мордвинов Олег
Георгиевич
(расшифровка подписи)

23 мая 2022 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель
Мордвинов Олег
Георгиевич
(расшифровка подписи)

23 мая 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах за 2021г
АО «Синтез Групп»

Москва, 2022 г.

Содержание:

1. Общие сведения.....	4
1.1. Наименование и адрес	4
1.2. Сведения об акциях.....	5
1.3. Сведения об изменениях к Уставу.....	5
1.4. Филиалы и представительства	5
1.5. Описание характера операций и основных видов деятельности.....	5
1.6. Лицензии и допуски	5
1.7. Численность работающих	5
2. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами.....	6
2.1. Информация о бенефициарных владельцах Общества.....	6
2.2. Организации (лица), которые контролируют Общество и которые контролируются обществом, находятся под общим контролем.....	6
2.3. Операции со связанными сторонами.....	7
2.3.1. Остатки по операциям со связанными сторонами на начало и на конец периода.....	7
2.3.2. Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 31.12.2021	7
2.3.3. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу	7
3. Учетная политика.....	8
3.1. Основа составления.....	8
3.2. Основные средства.....	8
Учет арендованных основных средств.....	9
3.3 Нематериальные активы.....	10
3.4 Учет запасов.....	10
3.5 Учет финансовых вложений.....	11
3.6 Учет кредитов и займов	11
3.7 Резервы	11
3.8 Метод расчета оценочного обязательства по оплате отпусков:	13
3.9 Учет доходов.....	13
3.10 Учет расходов.....	13
3.11 Учет расчетов по налогу на прибыль	15
3.12 Денежные средства и денежные эквиваленты	16
3.13 Инвентаризация активов и обязательств	16
4. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности	16
5. Курсы валют на отчетную дату.....	17
6. Расшифровки и комментарии к существенным статьям Отчета о финансовых результатах.....	17
6. Комментарии к Отчету о финансовых результатах.....	17
6.1. Информация о доходах по обычным видам деятельности.....	17
6.2. Информация о расходах по обычным видам деятельности	17
6.3. Информация о прочих доходах.....	18
6.4 Информация о прочих расходах	18
6.5. Налог на прибыль.....	18
7. Комментарии к Бухгалтерскому балансу.....	20
7.1. Основные средства.....	20
7.2. Незавершенные капитальные вложения	21
7.3. Запасы.....	22
7.4. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.....	22
7.5. Кредиторская задолженность.....	23
7.6. Задолженность по кредитам и займам.....	24
7.7. Комментарии к Отчету о движении денежных средств.....	25

7.8. Уставный, добавочный и резервный капитал.....	27
7.9. Дивиденды	27
7.10. Обеспечения обязательств и платежей выданные.	27
7.11. Обеспечения обязательств и платежей полученные.....	27
7.12. Информация по сегментам за текущий и прошлые периоды.	28
8. События после отчетной даты	28
9. Урегулирование судебных разбирательств	28
10. Изменения в условных обязательствах и условных активах	29
11. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов	29
12. Информация по оценочным значениям	29
13. Информация по прекращаемой деятельности	29
14. Государственная помощь	30

1. Общие сведения

1.1. Наименование и адрес

Наименование: Акционерное общество «Синтез Групп»,
сокращенное наименование АО «Синтез Групп».

Государственный регистрационный номер: 1067759055242

Юридический адрес: 123423, г. Москва, ул. Народного Ополчения, д.34, стр.1, эт.1, пом. IV, ком.17

Место нахождения: 123423, г. Москва, ул. Народного Ополчения, д.34, стр.1, эт.1, пом. IV, ком.17

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 77 за № 008484193 от 01 ноября 2006 г. выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

ИНН 7719609274

КПП 773401001 (Москва); 504045001, 504745001 (Московская область)

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью "АУДИТ-ЭСКОРТ" (Сокращенное наименование: ООО "АУДИТ-ЭСКОРТ"): ИНН 7714103163, КПП 772401001, Адрес: 115477, Москва г, Кантемировская ул, дом № 58 помещение XVIII К 151 Этаж 3

Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – 11606054905

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор: Мордвинов Олег Георгиевич

Совет директоров:

Председатель совета директоров – Дорошук Елена Викторовна

Члены совета директоров:

Мордвинов Олег Георгиевич

Кондратюк Владимир Юрьевич

Климушина Марина Владимировна

Медведева-Щербина Ирина Викторовна

Ревизионная комиссия:

Громов Роман Евгеньевич

Седляр Олег Николаевич

Иванов Илья Сергеевич

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности: тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество заявляет о том, что оно намерено соблюдать Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ "О противодействии коррупции".

1.2. Сведения об акциях

Размер уставного капитала составляет 11 200 руб. (Одиннадцать тысяч двести рублей), состоящий из 11 200 (Одиннадцать тысяч двести) обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

1.3. Сведения об изменениях к Уставу

Изменения в Устав не вносились.

1.4. Филиалы и представительства

Филиалы и представительства у Акционерного общества отсутствуют.

1.5. Описание характера операций и основных видов деятельности

Основными направлениями деятельности Общества являются оказание услуг по передаче электрической энергии по эксплуатируемым распределительным сетям и оказание услуг по технологическому присоединению заявителей к эксплуатируемым объектам электросетевого хозяйства, сетям смежных и вышестоящих сетевых организаций в порядке, установленном Федеральным законом от 26.03.2003 г. № 35-ФЗ «Об электроэнергетике» и Постановлением Правительства РФ от 27.12.2004 г. № 861 «Об утверждении Правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям».

1.6. Лицензии и допуски

АО «Синтез Групп» является членом Саморегулируемой организации «Объединенные строители», имеет допуск к работам по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов капитального строительства, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. АО «Синтез Групп» вправе заключать договоры на работы по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов капитального строительства, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком), стоимость которых по одному договору не превышает (составляет) 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.

Срок действия бессрочный.

1.7. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за 2021 г: 38 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2020 г: 39 человек.

Численности работающих на отчетную дату (31.12.2021 г.): 38 человек.

Численности работающих на отчетную дату (31.12.2020 г.): 42 человека.

2. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами.

2.1. Информация о бенефициарных владельцах Общества.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. бенефициарным владельцем акций Общества являлась Дорошук Елена Викторовна, доля владения – 100 %

2.2. Организации (лица), которые контролируют Общество и которые контролируются обществом, находятся под общим контролем.

№п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер отношений
1	Мордвинов Олег Георгиевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества; Лицо является членом Совета директоров Общества	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
2	Дорошук Елена Викторовна	Лицо является Председателем Совета директоров Общества	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
3	Кондратюк Владимир Юрьевич	Лицо является членом Совета директоров Общества	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
4	Климушина Марина Владимировна	Лицо является членом Совета директоров Общества	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
5	Медведева-Щербина Ирина Федоровна	Лицо является членом Совета директоров Общества	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
6	ООО «ГлобМирКом»	Юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества. Владеет 100 % акциями Общества.	Юридическое лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо

7	Дорошук Елена Викторовна	Акционер, конечный бенефициар. Физическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества.	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо
---	--------------------------	--	--

Под характером отношений, указанным в таблице, подразумевается, что у Организации имеется право распоряжаться (прямо или косвенно) более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. Общество не входит в группу.

2.3. Операции со связанными сторонами

2.3.1. Остатки по операциям со связанными сторонами на начало и на конец периода

Операций со связанными сторонами в 2021-2020 г.г не было, остатков в расчетах нет, за исключением выплаты вознаграждения управленческому персоналу (выплачено полностью).

В 2021 году были выплачены дивиденды по итогам работы за 2020 года в соответствии с решением акционеров Общества в размере 1 000 тыс. руб.

2.3.2. Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 31.12.2021 (за отчетный год)

Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
Управленческие расходы			17 985		17 985

(за сравнительный период прошлого года)

Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
Управленческие расходы			17 068		17 068

2.3.3. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Номер строки	Наименование	2021	2020
1	Краткосрочные вознаграждения	15 579	14 373
2	Страховые взносы	2 406	2 695
6	Итого	17 985	17 068

В состав основного управленческого персонала включен генеральный директор и члены совета директоров.

3. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

3.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил (стандартов) бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность АО «Синтез Групп» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В 2021 году года на территории Российской Федерации наблюдалось постепенное восстановление экономической активности после кризиса, вызванного пандемией COVID-19. По итогам 2021г. снижение ВВП замедлилось (источник: <https://www.economy.gov.ru/>).

По итогам 2021г. снижение ВВП замедлилось (источник: <https://www.economy.gov.ru/>).

Рост ВВП России по итогам 2021 года составил 4,6% (источник: <https://tass.ru/ekonomika/13662779>).

Положительный вклад в динамику ВВП вносит восстановление спроса на платные услуги. Организация принимает во внимание актуальную макроэкономическую ситуацию.

Оценка руководства Организации последствий влияния коронавируса на деятельность:

-на оценочные значения влияния не оказано,

-на систему управления финансовыми рисками влияния не оказано,

-на оценку непрерывности деятельности влияния не оказано.

3.2. Основные средства

Лимит стоимости основных средств

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 40 000 рублей.

Основание: пункт 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Оценка основных средств.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В стоимость основных средств (далее инвестиционных активов) включаются проценты в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 6-ти месяцев) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные

участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).
Основание: ПБУ 6/01, ПБУ 15/2008.

Оценка основных средств, приобретенных не за денежные средства

Основные средства, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

Основание: пункт 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Амортизация основных средств

Для всех основных средств используется один способ начисления амортизации.

Основание: пункт 17 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

Основание: пункт 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Срок полезного использования основных средств

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.

Основание: пункт 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 1 постановления Правительства РФ от 01.01.02 № 1

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

1. Здания – 30-31
2. Сооружения – 25 лет
3. Машины и оборудование – 10-20 лет
4. Автотранспортные средства – 4-5 лет
5. Вычислительная техника – 2-5 лет

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации предыдущими собственниками.

Переоценка основных средств

Основные средства не переоцениваются.

Основание: пункт 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Ремонт основных средств

Резерв на ремонт основных средств не создается.
Основание: пункт 27 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации

Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

Основание: пункт 27 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации

Учет арендованных основных средств

Основные средства, полученные в аренду, учитываются по инвентарному номеру, который компания сама присвоила данному имуществу.

Информации о наличии и движении основных средств, арендованных организацией отражаются на счете 001 "Арендованные основные средства".

Основание: пункт 14 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина России от 13.10.03 № 91н.

3.3 Нематериальные активы

Оценка нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства

Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по цене, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Основание: пункт 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Срок полезного использования нематериальных активов

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Основание: пункт 26 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация нематериальных активов

Для всех нематериальных активов используется один способ начисления амортизации.

Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.

Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

3.4 Учет запасов

Организация, начиная с отчетности за 2021г. применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Последствия изменения учетной политики организации в связи с началом применения *ФСБУ 5/2019* отражаются перспективно.

Единица учета запасов

Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

Оценка запасов

Оценка запасов на отчетную дату осуществляется исходя из фактической себестоимости, при этом приобретенные запасы оцениваются исходя из цены поставщика с учетом существенных скидок, уступок, вычетов, премий, льгот (п. п. 2, 11, 17, 32, 33 *ФСБУ 5/2019*). Существенным считается скидка-5%. Скидка учитывается в стоимости товара при вероятности ее получения -100%.

Согласно п. 28 *ФСБУ 5/2019* последующая оценка запасов после их признания (т.е. оценка на отчетную дату) производится, по наименьшей из следующих величин:

- либо по фактической себестоимости запасов;
- либо по чистой стоимости продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов в зависимости от ситуации определяется в соответствии с *МСФО (пункты 28-33 МСФО (IAS) 2 «Запасы»)*.

Транспортно-заготовительные расходы

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения к договорной цене материала, присоединения к денежной оценке вклада в уставный (складочный) капитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединения к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов.

Списание запасов

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается **по методу ФИФО**.

3.5 Учет финансовых вложений

Единица учета финансовых вложений

Единицей учета финансовых вложений является партия.

Основание: пункт 5 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Стоимость финансовых вложений

Несущественные (критерий существенности определен в разделе «Организация бухгалтерского учета» учетной политики для целей бухгалтерского учета) затраты при приобретении финансовых вложений учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений.

Основание: пункт 11 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Переоценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость

Оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируется ежеквартально.

Основание: пункт 20 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Учет долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

Разница между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов) равномерно по мере получения дохода, причитающегося по ценным бумагам в соответствии с условиями выпуска.

Основание: пункт 22 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и займам

По долговым ценным бумагам и займам расчет дисконтированной стоимости не производится.

Основание: пункт 23 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Списание финансовых вложений

При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Основание: пункт 26 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

3.6 Учет кредитов и займов

Учет прочих расходов, связанных с получением заемных средств

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Основание: пункт 8 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Учет причитающихся процентов или дисконта по выданным векселям

Начисленные проценты или дисконт на вексельную сумму отражаются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Основание: пункт 15 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Учет причитающихся процентов или дисконта по размещенным облигациям

Начисленные проценты или дисконт по облигациям учитываются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Основание: пункт 16 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

3.7 Резервы

Резервы под обесценение запасов

Создается резерв по обесценению запасов (в случае установления обесценения).

Для создания резерва по обесценению запасов перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проводится тест на обесценение запасов (включая незавершенное производство) по состоянию на 31.12 каждого года.

Резерв под обесценение создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Основание: п. 31 ФСБУ 5/2019.

Резерв сомнительных долгов

Создается резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами.

Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Резервирование расходов по сомнительным долгам производится следующим образом: Начисляется резерв в размере 100% при наличии просрочки исполнения обязательства по договору более 90 дней.

Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Резервы предстоящих расходов

Резервы предстоящих расходов не создаются.

Основание: пункт 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений создается ежегодно по состоянию на 31 декабря каждого отчетного года в следующем порядке.

По состоянию на 31 декабря каждого года проводится проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценение) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, а также корректируется сумма созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

Критерий существенности изменения расчетной стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, по сравнению с учетной стоимостью установлен в размере 5 процентов.

В зависимости от наличия обстоятельств резервы под обесценение финансовых вложений создаются в следующих размерах.

	Долговые инструменты. Нарушение должником сроков исполнения обязательства	Долговые инструменты. Возбуждение процедуры банкротства в отношении должника	Долевые инструменты.
Просрочка больше 90 календарных дней	100%	100%	неприменимо
Чистые активы (ЧА), приходящиеся на долю владения Организации, отрицательные или менее балансовой стоимости финансового вложения по данным последней выпущенной бухгалтерской отчетности			На разницу между балансовой стоимостью финансового вложения и долей чистых активов, принадлежащих Организации. При отрицательных ЧА-100%
Возбуждение процедуры банкротства в отношении должника			100%

3.8 Метод расчета оценочного обязательства по оплате отпусков:

При расчете оценочного обязательства по оплате отпусков производится точный расчет обязательства по каждому работнику с последующим суммированием полученных результатов. Производится оценка обязательства по одному работнику - это сумма, которую надо было бы ему выплатить в качестве отпускных либо как компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении, если бы он уходил в отпуск или увольнялся непосредственно на отчетную дату (разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками").

Величина резерва на оплату отпусков включает страховые взносы, относящиеся к сумме отпускных (компенсации за неиспользованный отпуск) (Письмо Минфина России от 27.01.2012 N 07-02-18/01, разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками"). При последующем начислении взносов на сумму отпускных взносы относятся за счет резерва.

3.9 Учет доходов

Классификация доходов

Доходами по обычным видам деятельности является выручка от:

- передачи электрической энергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании;
- технологического присоединения к электрическим сетям;
- оказание прочих услуг.

Раздельный учет доходов, связанных с передачей электрической энергии, осуществляется на счете 90.01 «Выручка».

При выявлении бездоговорного потребления электроэнергии, суммы, причитающиеся с других лиц на основании их согласия или решения суда в качестве компенсации за бездоговорное потребление электроэнергии, признаются доходами текущего периода в поставе прочих доходов на счете 91.01 «Прочие доходы».

Метод признания доходов и расходов

Доходы и расходы признаются методом начисления на дату передачи товаров покупателю, по завершении выполнения работы, оказания услуги.

Основание: пункт 12, 13 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

3.10 Учет расходов

Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся лицензии на программы.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Основание: пункт 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Незавершенное производство

Модель оценки незавершенного производства – в сумме фактической себестоимости.

Организация формирует незавершенное производство при оказании услуг.

Расходы по обычным видам деятельности

Общество ведет раздельный учет расходов по следующим видам деятельности отдельно для каждого субъекта РФ (г. Москвы и Московской области):

- передачи электрической энергии (мощности) по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании;
- технологическое присоединение к электрическим сетям;
- оказание прочих услуг.

Прямые расходы организации отражаются на счете 20 «Основное производство» в разрезе видов деятельности отдельно по каждому субъекту РФ (г. Москва и Московская область). Прямые расходы по каждому из видов деятельности Общество определяет, исходя из экономической сути расходов. К прямым расходам Общество относит также расходы, принадлежность к данному виду деятельности которых определяется первичными учетными документами.

Если на территории одного субъекта РФ открыты несколько обособленных подразделений учет прямых затрат ведется в целом по субъекту РФ на счете 20 «Основное производство» в разрезе видов деятельности для этого субъекта РФ.

К счету 20 «Основное производство для г. Москвы» открыты субконто:

- «Услуги по передаче электрической энергии для г. Москвы»;
- «Услуги по технологическому присоединению для г. Москвы»;
- «Прочие виды деятельности для г. Москвы».

К счету 20 «Основное производство Московской области» открыты субконто:

- «Услуги по передаче электрической энергии для Московской области»;
- «Услуги по технологическому присоединению для Московской области»;
- «Прочие виды деятельности для Московской области».

Перечень прямых расходов по оказанию услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям:

- расходы на амортизацию основных средств;
- расходы на оплату труда и взносов во внебюджетные фонды работников отделов, деятельность которых непосредственно связана с оказанием услуг по передаче электрической энергии;
- материальные расходы;
- расходы по арендным и лизинговым платежам;
- компенсация потерь электрической энергии в сети Исполнителя;
- арендные платежи за земельные участки, занимаемые объектами электросетевого хозяйства и иными аналогичными объектами;
- работы и услуги сторонних организаций, связанных с эксплуатацией и ремонтом объектов электросетевого хозяйства;
- информационные, консультационные и иные услуги сторонних организаций, связанные с деятельностью по передаче электрической энергии;
- иные расходы, принадлежность к данному виду деятельности которых определяется первичными учетными документами.

Перечень прямых расходов по оказанию услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям

- материальные расходы, связанные с выполнением услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств потребителей;
- расходы на оплату труда и взносов во внебюджетные фонды работников отделов, деятельность которых непосредственно связана с технологическим присоединением к электрическим сетям
- работы производственного характера сторонних организаций по осуществлению технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей к электрическим сетям;
- информационные, консультационные и иные услуги сторонних организаций, связанные с услугами по технологическому присоединению;

- иные расходы, принадлежность к данному виду деятельности которых определяется первичными учетными документами.

Расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на производство конкретного вида производимой продукции (работ, услуг) и (или) к одному субъекту Российской Федерации (далее - косвенные расходы) учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по статьям расходов в разрезе субъектов РФ.

Распределение косвенных расходов по соответствующим видам деятельности и субъектам Российской Федерации производится пропорционально прямым расходам по соответствующим видам деятельности и субъектам РФ, к которым они относятся.

К счету 26 «Общехозяйственные расходы» открыты три субконто:

- 26 счет «Общехозяйственные расходы по субъекту РФ г. Москва»

Общехозяйственные расходы счета 26 «Общехозяйственные расходы по субъекту РФ г. Москва» ежемесячно списываются методом «директ-костинг» на счет 90.8 «Управленческие расходы» и включаются в состав расходов текущего периода.

- 26 счет «Общехозяйственные расходы по субъекту РФ Московская область»

Общехозяйственные расходы счета 26 «Общехозяйственные расходы по субъекту РФ для Московской области» ежемесячно списываются методом «директ-костинг» на счет 90.8 «Управленческие расходы» и включаются в состав расходов текущего периода.

- 26 счет «Общехозяйственные расходы, ОБЩИЕ», которые напрямую нельзя отнести к тому или иному субъекту РФ, которые связаны с управлением Общества как хозяйствующего субъекта в целом.

Общехозяйственные расходы счета 26 «Общехозяйственные расходы ОБЩИЕ» ежемесячно списываются методом «директ-костинг» на счет 90.8 «Управленческие расходы» и включаются в состав расходов текущего периода.

3.11 Учет расчетов по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные различия отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

(Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02)

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

(Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02)

Налоговая стоимость актива определяется в порядке, определенном МСФО (IAS) 12 "Налоги на прибыль", как сумма, которая для целей налогообложения подлежит вычету из любых налогооблагаемых экономических выгод, которые будут поступать в организацию при возмещении балансовой стоимости этого актива. Если они не будут подлежать налогообложению, налоговая стоимость соответствующего актива считается равной его балансовой стоимости.

Налоговая стоимость обязательства определяется в порядке, определенном МСФО (IAS) 12 "Налоги на прибыль", как его балансовая стоимость, уменьшенная на суммы, которые в будущих периодах будут подлежать вычету в налоговых целях в отношении данного обязательства. Если доходы получены авансом, налоговая стоимость возникшего в результате обязательства равна его балансовой стоимости за вычетом любой суммы

соответствующего дохода, в которой он не будет облагаться налогом в будущих периодах. (Основание: п. 8 ПБУ 18/02, п. п. 7, 8 МСФО (IAS) 12 "Налоги на прибыль", п. 7.1 ПБУ 1/2008)

3.12 Денежные средства и денежные эквиваленты

Следующие активы признаются денежными эквивалентами:

- ✓ депозитные вклады, по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев;
- ✓ высоколиквидные векселя, которыми будет произведен расчет (будут погашены) в течение 3-х месяцев

Высоколиквидные векселя, это ценные бумаги наиболее крупных, ликвидных и надёжных компаний со стабильными показателями получаемых доходов и выплачиваемых дивидендов, энергетических, газовых, нефтяных и телекоммуникационных компаний. Список российских компаний формирует ММВБ (Котирующий список "А" 1-го уровня).

3.13 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии с требованиями статьи 11 Закона РФ от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», в случаях, установленных в п.3 ст.11. Дополнительные инвентаризации проводятся при необходимости, на основании приказов по Организации. Инвентаризация объектов основных средств проводится не реже одно раза в три года.

Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием объектов и данными бухгалтерского учета отражаются на счетах бухгалтерского учета в том отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую проводилась инвентаризация.

4. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности

Организация подвержена финансовым рискам.

К финансовым рискам относятся: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют. Управление рыночным риском осуществляется с целью удержать его на приемлемом уровне, одновременно оптимизируя получаемую от него выгоду.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). В целях исключения влияния кредитных рисков на бухгалтерскую отчетность Организацией формируются резервы по сомнительным долгам и резервы под обесценение финансовых вложений.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др. Целью управления риском ликвидности является постоянное сохранение уровня ликвидности, достаточного для своевременного исполнения обязательств Организацией как в обычных условиях, так и в сложных финансовых ситуациях, без риска недопустимо высоких убытков или ущерба для репутации Организации.

5. Курсы валют на отчетную дату

Операции в валюте, отличные от валюты РФ в 2020-2021 г.г. не осуществлялись.

6. Расшифровки и комментарии к существенным статьям Отчета о финансовых результатах.

6. Комментарии к Отчету о финансовых результатах.

6.1. Информация о доходах по обычным видам деятельности.

В отчетном периоде получены следующие доходы по обычными видами деятельности Общества:

Наименование	Показатель за 2021 г. тыс. руб.	Показатель за 2020 г. тыс. руб.	Абсолютное изменение, в тыс.руб.	Относительное изменение, в %
Оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям	651 037	209 792	441 245	210,3
Оказание услуг по передаче электрической энергии	699 690	459 871	239 819	52,1
Прочие доходы	162	8 513	(8 351)	(98,1)
Итого	1 350 889	678 176	672 713	

6.2. Информация о расходах по обычным видам деятельности

В составе расходов по обычным видам деятельности Общества признаны:

Расшифровка строки 2120 «Себестоимость продаж»

Наименование	2021 год тыс. руб.	2020 год тыс.руб.
Материальные затраты	143	1 216
Расходы на оплату труда	20 338	52 744
Отчисления на социальные нужды	3 321	10 296
Амортизация	58 760	56 113
Прочие затраты	376 342	349 019
Итого по элементам	458 904	469 418
Изменение остатков	1 567	658
Итого расходы по обычным видам деятельности	460 471	470 076

Для целей формирования Обществом финансового результата по обычным видам деятельности Общехозяйственные расходы со счета 26 ежемесячно списываются методом «директ-костинг» на счет 90.8 «Управленческие расходы» и включаются в состав расходов текущего периода.

Общество с 2021 г. раскрывает управленческие расходы, которые ранее учитывались по строке 2120 Отчета о финансовых результатах.

Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы»

Наименование	2021 год тыс. руб.	2020 год тыс.руб.
Материальные затраты	1 030	
Расходы на оплату труда	36 557	
Отчисления на социальные нужды	5 949	
Амортизация	822	
Прочие затраты	10 740	
Итого по элементам	55 098	
Изменение остатков		
Итого расходы	55 098	

6.3. Информация о прочих доходах

В составе прочих доходов Общества признаны:

Наименование	2021 год тыс. руб.	2020 год тыс.руб.
Услуги по передаче электрической энергии (безоговорочное потребление)		3 516
Проценты по кредитам и займам	3 689	2 053
Штрафы, пени и неустойки	20 288	
Расходы по сдаче имущества в аренду		
Убытки прошлых лет	203	13 354
Услуги по ремонту оборудования	4 301	2 243
Списание кредиторской задолженности		3 371
Прочие доходы	1 024	890
Компенсация затрат на перенос КЛ		39 151
Итого	29 505	64 578

6.4 Информация о прочих расходах

В составе прочих расходов Общества признаны:

Наименование	2021 год тыс. руб.	2020 год тыс.руб.
Услуги по передаче электрической энергии (безоговорочное потребление)	1 412	3 320
Проценты по кредитам и займам		1 127
Списаны на убытки расходы накопленные на счете 08.3 вследствие корректировки инвестиционной программы Общества		
Расходы по ведению реестра владельцев ценных бумаг	38	22
Комиссия банка	318	244
Юридические услуги	750	
Расходы по сдаче имущества в аренду		
Убытки прошлых лет	2 649	
Штрафы, пени, неустойки	568	
Услуги по ремонту оборудования	4 460	2 243
Прочие расходы	5 540	1 659
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	475	
Итого	16 210	8 615

Обесценение запасов до чистой стоимости продажи не установлено в 2021 г.(2020г).

Обесценение основных средств и иных внеоборотных активов не установлено в 2021 г.(2020г).

Переоценка основных средств и иных внеоборотных активов не производилась, т.к. не предусмотрено учетной политикой.

Реструктуризации деятельности, прекращения деятельности, организации в отчетном периоде не было.

Расходы, связанные с урегулированием судебных разбирательств:

- в 2020 году не осуществлялись;
- в 2021 году составили 750 тыс. руб.

6.5. Налог на прибыль

Применяемые налоговые ставки: 20%

Сопоставление условного расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

		за 2021 г. тыс. руб.	за 2020 г. тыс. руб.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	848 615	264 063
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке (строка 1*20%)	169 723	52 813
3	Постоянный налоговый расход (доход), в том числе (=5-4):	(1 602)	(3 398)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(1 602)	(3 398)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению		
6	Возникновение (погашением) временных разниц в отчетном периоде (строка 2412 Отчета о финансовых результатах «Отложенный налог на прибыль»)	1 009	993
7	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки		
8	Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах		
9	Прочее		
10	Текущий налог на прибыль (строка 2411 Отчета о финансовых результатах «Налог на прибыль»)	169 130	50 408

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	на 31.12.21 тыс. руб.	Отражено в ОФР	на 31.12.20 тыс. руб.
Доходы будущих периодов			
Основные средства	22	10	12
Запасы	3	3	0
Дебиторская задолженность	1346	1346	0
Оценочные обязательства	1571	214	1 357
Налоговый убыток, переносимый на будущее	7800	(673)	8473
Итого (строка бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы»)	10 742	900	9 842
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	на 31.12.21 тыс. руб.	Отражено в ОФР	на 31.12.20 тыс. руб.
Основные средства	68	(48)	20
Доходы будущих периодов			

Запасы	48	157	205
Прочие обязательства			
Итого (строка бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»)	116	109	225

В 2020г. дополнительно списано отложенное налоговое обязательство не признаваемое в будущем в размере 4 637 тыс. руб.

Прибыль на акцию

Показатель	2021	2020
Базовая прибыль	61	19
Количество обыкновенных акций	11 200	11 200
Разводненная прибыль	61	19

7.Комментарии к Бухгалтерскому балансу.

7.1.Основные средства

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за весь период эксплуатации. Обесценение не установлено.

Договорные обязательства по будущим операциям по приобретению основных средств отсутствуют.

Наименование	31.12.2021 г. тыс. руб.	31.12.2020 г. тыс. руб.
Распределительная сеть для электроснабжения ОАО «АЗ «АРМА»	63 307	71 132
Распределительная сеть для электроснабжения ОАО «РЖД» 1 пусковой комплекс	65 595	74 975
Распределительная сеть для электроснабжения телевизионного комплекса ОАО «Телекомпания НТВ»	115 318	127 426
Распределительная сеть для электроснабжения ООО «ПСФ «Крост»	32 568	37 401
Распределительная сеть для электроснабжения административного здания, расположенного по адресу: г.Москва, 2-я ул. Измайловского Зверинца, вл.3А	29 642	32 063
Распределительная сеть для электроснабжения платформы Карачарово, расположенной по адресу: г.Москва, Нижегородский район, площадь Карачарово	37 677	40 485
Распределительная сеть для электроснабжения станции Ленинградская, расположенной по адресу: г.Москва, Войковский район, станция Ленинградская	30 467	32 860
Распределительная сеть для электроснабжения здания, расположенного по адресу: г.Москва, ЮВАО, Нижегородский район, Нижегородская улица, вблизи д.10	38 488	41 061
Распределительная сеть для электроснабжения офисного комплекса, расположенного по адресу: г.Москва, Рязанский проспект, вл.3-5	28 016	29 597
Распределительная сеть для электроснабжения ТПУ «Рязанская»	111 121	117 087
Распределительная сеть для электроснабжения ОАО «РЖД» 2 пусковой	96 044	92 934

Наименование	31.12.2021 г. тыс. руб.	31.12.2020 г. тыс. руб.
Распределительная сеть 20/0,4 кВ по адресу: г.Москва, Волоколамское шоссе, вл.63.	235 387	
Распределительная сеть 10/0,4 кВ по адресу: г.Москва, п.Марушинское, д.Большое Свинорье	13 807	
Распределительная сеть по адресу: г.Москва, п.Кокошино, д.Санино	642	
Распределительная сеть 10/0,4 кВ по адресу: гМосква, ул.Угрешская, д.22	219 602	
Распределительная сеть 20/0,4 кВ по адресу:г.Москва, ЦАО, площадь Курского вокзала	83 747	
Распределительная сеть 10/0,4 кВ для электроснабжения школы на 1100 мест по адресу: Московская область, г.Раменское, Донинское ш., мкр.10	31 654	
Транспортные средства	3 840	4 548
Расходы по строительству распределительных сетей	149 270	131 105
Прочие основные средства	5 914	3 901
Приобретение основных средств	600	
Итого	1 392 706	836 575

7.2.Незавершенные капитальные вложения

Обесценения капитальных вложений не установлено.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений, отраженные в строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса представлены в таблице ниже.

В составе активов учтены затраты по строительству объектов:

Наименование	31.12.2021г. тыс. руб.	31.12.2020г. тыс. руб.
Распределительная сеть для электроснабжения ОАО «РЖД» 2 пусковой (восстановление распределительной сети)	31 034	
Распределительная сеть 20/0,4 кВ по адресу: г.Москва, Волоколамское шоссе, вл.63	97 943	
РС 10/0,4 кВ расположенная по адресу: г.Раменское,Донинское ш., мкр №10		25 462
РС 20/0,4 кВ расположенная по адресу: г.Москва, ул.Верхняя Сыромятинская, вл.7	1 618	1 618
РС 20/0,4 кВ, расположенная по адресу: г.Москва, ЮВАО, район Нижегородский, Нижегородская улица, вблизи д.105, стр.1	17 758	17 758
РС 10/0,4 кВ, расположенная по адресу: г.Москва, ул.Угрешская, д.22		86 267
Приобретение объектов основных средств	600	

Прочие капитальные вложения	917	
ИТОГО	149 870	131 105

Обесценение авансов выданных не установлено.

7.3. Запасы.

Наименование	31.12.20201 тыс. руб.	31.12.2020 тыс. руб.
Незавершенное производство	9 511	11 078
Электрооборудование	12 472	
ГСМ, канцтовары	7	8
Итого	21 990	11 086

Обесценения запасов в 2021 (2020) г. до чистой стоимости продажи не установлено.

7.4. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.

Основные дебиторы по состоянию на 31.12.2021 г.

Наименование	Сумма, тысяч рублей
ООО «АВ-ТЕЛ»	11 286
ООО «Альянсспецстрой»	65 692
ООО «Гарантэнерго»	76 661
ПАО «РОССЕТИ Московский регион»	48 470
ООО «ТРИЭМ»	1 827
ООО «Энергоиндустрия»	19 093
ООО «ИК СитиЭнерго»	2 445
ООО «Кросс. ЛТД»	25 000
ПАО «МОЭСК»	3 240
АО «ОЭК»	4 144
ООО «Проводник»	13 083
ООО «Русэнергосеть»	21 950
ООО «СК Аврора»	5 438
Прочие	3 325
Итого	301 654

Основные дебиторы по состоянию на 31.12.2020 г.

Наименование	Сумма, тысяч рублей
АО «Объединенная энергетическая компания»	58 858
ПАО «МОЭСК»	4 113
ПАО «РОССЕТИ Московский регион»	6 011
ООО «Гарантэнерго»	114 016
ООО «ТРИЭМ»	60 089
ООО «Альянсспецстрой»	31 551
ООО «Строй Инвест Групп»	2 496
ООО «Энергоиндустрия»	3 639
ООО «Энергоснабсервис»	9 750
ООО СЗ «ПСФ «Крост»	4 822
ООО «Эксперт-Сервис»	4 064
Прочие	3 633
Итого	303 042

Обесценения не установлено.

7.5. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность контрагентов отражается в оценке в соответствии с условиями договоров.

Основные кредиторы по состоянию на 31.12.2021 г.

Наименование	Сумма, тысяч рублей
ООО «АЗ «АРМА»	1 566
ООО «Большое Домодедово»	1 551
ООО «ГарантЭнерго»	34 769
Филиал Компании с ограниченной ответственностью «Левисома Трэйдинг Лимитед в г.Москве»	1 495
ООО «РезалтСервис»	49 589
ООО «Русэнергосеть»	67 629
ООО «Специализированный застройщик Кутузово-1»	1 091
ООО «Строй Гарант»	1 520
ООО «Строй Инвест Групп»	1 126
ФГУП «ТТЦ «Останкино»	1 500
ООО «Турбомаш»	9 206
ООО «Шереметьево-4»	1 209
ООО «Энергоиндустрия»	1 599
ООО «Южный водоканал»	1 092
АНО «РСИ»	173 552
ООО «Самолет-Прогресс»	68 605
ООО «СЗ «Санино-1»	12 007
ООО «СТОУН ТАУЭРС»	2 666
АО СЗ «Текта-Обручева»	41 776
ООО «Технопарк Курский Плаза»	32 856
УКС Администрация Раменского городского округа	8 436
ООО «Проводник»	2 000
Задолженность по уплате налогов и сборов	172 243
Задолженность по уплате страховых взносов	1 503
Прочие	3 557
Итого	694 143

Основные кредиторы по состоянию на 31.12.2020 г.

Наименование	Сумма, тысяч рублей
АО «Мосинжпроект»	17 360
ООО «Эссет Менеджмент»	69 450
Департамент строительства г.Москвы	148 346
УКС Администрация Раменского муниципального района	30 987
ООО «Самолет-Прогресс»	68 605
ООО «РезалтСервис»	51 675
ООО «Гарант Энерго»	28 194
ООО «СЗ «Санино 1»	8 993
Представительство Компании с ограниченной ответственностью «Пианконеро Инвестментс Лимитед»	6 011
Филиал компании с ограниченной ответственностью «Аврасис Лимитед в г.Москве»	5 868
Представительство компании с ограниченной ответственностью «Мервита Холдингз Лимитед»	16 593
ООО «Квартал 674-675»	6 643
ООО «УК Легенда Цветного»	10 880
Филиал Компании с ограниченной ответственностью «Левисома Трэйдинг Лимитед в г.Москве»	9 362
ООО «Московский насосный завод»	7 014
ООО СЗ «ПСФ «Крост»	4 822
Задолженность по уплате налогов и сборов	25 055
Задолженность по уплате страховых взносов	1 122
Прочие	34 642
Итого	551 622

7.6.Задолженность по кредитам и займам.

Краткосрочные кредиты и займы по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2020 г.г.

Наименование заимодавца и номер договора	Остаток на 31.12.2020г., тыс. руб.	Поступление, тыс. руб.	Погашение, тыс. руб.	Остаток на 31.12.2021 г., тыс. руб
Захарченко В.Н. Договор займа № 01з/14 от 07.02.14 г.	5 879			5 879
Захарченко В.Н. Договор займа № 03з/14 от 30.04.14 г.	5 000			5 000
Захарченко В.Н. Договор займа № 05з/14 от 17.07.14 г.	1 800			1 800
Захарченко В.Н. Договор займа № 06з от 28.12.12 г.	5 900			5 900
Захарченко В.Н. Договор займа № 06з/14 от 28.08.14 г.	3 100			3 100
Захарченко В.Н. Договор займа № 07з/14 от 26.09.14 г.	8 750			8 750

Захарченко В.Н. Договор займа № 09з от 23.07.13 г.	10 500			10 500
Захарченко В.Н. Договор займа № 11з от 28.10.13 г.	15 000			15 000
Захарченко В.Н. Договор займа № 12з от 19.12.13 г.	4 000			4 000
Захарченко В.Н. Договор займа № 13з от 24.12.13 г.	2 900			2 900
Захарченко В.Н. Договор займа № 01з/15 от 06.02.15	500			500
Захарченко В.Н. Договор займа № 03з/15 от 21.04.15	2 400			2 400
Захарченко В.Н. Договор займа № 04з/15 от 09.06.15	300			300
Итого	66 029			66 029

В 2021 году Захарченко В.Н. обратился в суд с иском о взыскании задолженности по договорам займа в размере 66 029 тыс. руб.

В иске Захарченко В.Н. к АО «Синтез Групп» (дело № А40-130662/2021) отказано в полном объеме. (Решение Арбитражного суда г. Москвы от 20.12.2021г, Постановление Девятого арбитражного апелляционного суда г. Москвы от 09.03.2022 г.).

7.7. Комментарии к Отчету о движении денежных средств.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты).

К денежным эквивалентам Организация относит открытые в кредитных организациях депозиты до востребования или краткосрочные депозиты сроком размещения менее 90 дней.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от текущих операций, как правило, связаны с формированием прибыли (убытка) организации от продаж.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств свернуто показаны следующие денежные потоки:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражены в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006).

Расшифровка строки 4119 "Прочие поступления"

Наименование	Сумма на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.
Поступление обеспечительного взноса	111 250	44 900
Денежные средства, перечисленные ошибочно	2 646	26
Налог на добавленную стоимость	39 191	
Возврат денежных средств в кассу организации из п/о		45
Возврат гарантийных платежей по договорам с поставщиками	26	
Прочие поступления	2	
Итого	153 115	44 971

Расшифровка строки 4129 "Прочие платежи"

Наименование	Сумма на 31.12.2021 г., тыс.руб.	Сумма на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Возврат обеспечительного взноса	101 350	49 500
Денежные средства перечисленные ошибочно	2 646	
Налог на добавленную стоимость		14 577
Уплата штрафа, пени, неустойки	46	17
Выдача денежных средств сотрудникам организации в п/о	81	151
Комиссия банка	318	244
Списание денежных средств с корпоративных карт	483	244
Перечисление гарантийных платежей по договорам с поставщиками	26	26
Итого	104 950	64 759

Расшифровка строки баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

Наименование	Сумма на 31.12.21 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.20г., тыс. руб.
Остаток денежных средств в кассе организации	15	1
Остаток денежных средств на расчетных счетах	148 245	53 764

Остаток денежных эквивалентов (депозиты до 3-х месяцев)	173 300	11 400
Остаток денежных средств на корпоративных картах организации	65	19
Итого	321 625	65 184

7.8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Показатель	на 31.12.2021 тыс. руб.	на 31.12.2020 тыс. руб.
Уставный капитал	11	11

7.9. Дивиденды

Показатель	2021 г. тыс. руб.	2020 г. тыс. руб.
Дивиденды уплаченные	1 000	

7.10. Обеспечения обязательств и платежей выданные.

Обеспечения обязательств и платежей, выданные третьим лицам по состоянию на 31.12.2021 г. – отсутствуют.

Обеспечения обязательств и платежей, выданные третьим лицам по состоянию на 31.12.20 г. - отсутствуют.

7.11. Обеспечения обязательств и платежей полученные.

Гарантии, полученные в обеспечение исполнения обязательств по состоянию на 31.12.21г.

Гарант/договор	Сумма, тысяч рублей
ООО «Русьэнергосеть» договор подряда, гарантийные удержания	39 815
ГАРАНТЭНЕРГО ООО договор подряда, гарантийные удержания	17 420
ООО «Строй Инвест Групп» договор подряда, гарантийные удержания	1 126
Прочие гарантийные удержания	928
Итого	60 406

Гарантий, полученных в обеспечение исполнения обязательств по состоянию на 31.12.20 г.

Гарант/договор	Сумма, тысяч рублей
ГАРАНТЭНЕРГО ООО договор подряда, гарантийные удержания	9 583
СТРОЙ ИНВЕСТ ГРУПП ООО договор подряда, гарантийные удержания	2 996
ЭНЕРГОИНДУСТРИЯ ООО договор подряда, гарантийные удержания	180
Итого	12 759

7.12. Информация по сегментам за текущий и прошлые периоды.

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 N 143н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)" организация: не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и ею принято решение не раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

8. События после отчетной даты

После отчетной даты величина годовых дивидендов за 2021 г. не утверждалась.

В феврале 2022г. некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022г. наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

9. Урегулирование судебных разбирательств

Организация выступало ответчиком в одном судебном разбирательстве, по результатам которого не считает возможным возникновение каких-либо существенных негативных последствий.

На 31.12.21 в производстве судов находятся дело, по которым Организация выступает в качестве ответчика, а именно:

Наименование истца	Предмет иска	Сумма, тысяч рублей	Примечание
Захарченко В.Н. (дело № А40-130662/2021)	Взыскание денежных средств по договору займа	136 514	66 129-основной долг, 69 905-сумма неустойки

В иске Захарченко В.Н. к АО «Синтез Групп» (дело № А40-130662/2021) отказано в полном объеме. (Решение Арбитражного суда г. Москвы от 20.12.2021г, Постановление Девятого арбитражного апелляционного суда г. Москвы от 09.03.2022 г.).

10. Изменения в условных обязательствах и условных активах

Условных обязательств и активов не имеется за исключением информации о незаконченных судебных разбирательствах, изложенной в настоящих пояснениях (п.9).

11. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Для целей составления бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов.

Существенные ошибки в отчетности за прошлые годы в 2021 г. (2020) не выявлены.

Данная бухгалтерская отчетность за 2021 год является исправленной и заменяет бухгалтерскую отчетность за 2021 год от 28 марта 2022 г. Исправление связано с дополнительным отражением в Пояснении 6 «Затраты на производство» к бухгалтерскому балансу за 2021 год общехозяйственных расходов в сумме 55 098 тыс. руб.

12. Информация по оценочным значениям

Оценочным значением является величина резерва под обесценение финансовых вложений, резерва по сомнительным долгам, других оценочных резервов.

В Организации создаются резервы по сомнительным долгам.

Основанием для создания резерва выступают: просрочка оплаты сроком свыше 90 дней.

По состоянию на 31.12.21 г. на сумму 6 730 тысяч рублей был создан резерв по сомнительным долгам по контрагенту ООО «Турбомаш» на величину выданных авансов не обеспеченных залогом, поручительством. ООО «Турбомаш» находится в процессе банкротства.

Обязательства по оплате отпусков отражены в учете на 31.12.21 г. на сумму 7 854 тыс.руб.

13. Информация по прекращаемой деятельности

В 2021 году (2020 г) информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

14. Государственная помощь

Организация в 2021г. (2020г.) не получала государственную помощь, бюджетные средства и бюджетные кредиты.

Генеральный директор

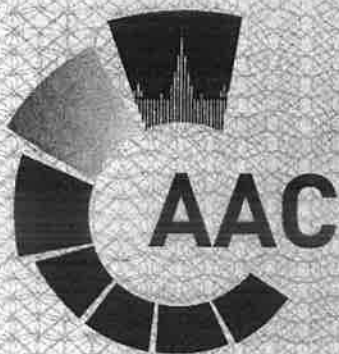


Главный бухгалтер

23.05.2022 г.

Мордвинов Олег Георгиевич

Климушина Марина Владимировна



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 7920

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
"АУДИТ-ЭСКОРТ"

является членом Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество» в
соответствии с решением Правления СРО ААС от
10 ноября 2016 года (протокол № 244) и
включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО ААС 10 ноября 2016 года
за основным регистрационным номером записи –

11606054905

Президент СРО ААС



А.Д. Шеремет

Прошито, пронумеровано,
скелено печатью

Шешен 62/20 листов

Главный методолог
ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»
По доверенности № 2 от 25.03.2021г.
Чуйко И.В.

