



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЛИВ и К»

173000, РОССИЯ, Великий Новгород, ул. Федоровский ручей, 12/57

тел./факс (8162) 66-32-74, 66-28-35

e-mail [info@livcomp.ru](mailto:info@livcomp.ru)

ИНН 5321006388 КПП 532101001

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА  
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «НОВГОРОДОБЛЭЛЕКТРО»  
за 2021 год**

**2022 год**



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЛИВ и К»**

173000, РОССИЯ, Великий Новгород, ул. Федоровский ручей, 12/57  
тел./факс (8162) 66-32-74, 66-28-35  
e-mail: [info@livcomp.ru](mailto:info@livcomp.ru)  
ИНН 5321006388КПП 532101001

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**Акционерам  
Акционерного общества  
«Новгородоблэлектро»**

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Новгородоблэлектро» (ОГРН 1025300780262, дом 8, улица Кооперативная, Великий Новгород, 173003), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, 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, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Новгородоблэлектро» 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по

отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ответственность руководства и членов 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 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:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего

аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с 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.

*Директор*

*ООО «Аудиторская фирма ЛИВ и К»,*

*кандидат экономических наук*

(Квалификационный аттестат аудитора № 01-000535, выдан на основании решения СРО НП «Аудиторская Палата России» от 27.02.2012г. приказ № 04 на неограниченный срок. Действительный член СРО ААС ОРН321706021506)

*Воробьева В.В.*

*Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение*

(Квалификационный аттестат аудитора № 01-000566, выдан на основании решения СРО НП «Аудиторская Палата России» от 19.03.2012г. приказ № 06 на неограниченный срок. Свидетельство о членстве в СРО ААС №11800 ОРН3 21706022081)

*Храмова И.В.*



**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ЛИВ и К»,

ОГРН № 025300779899,

173000, Великий Новгород, улица Федоровский ручей, дом 12/57,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРН3 11606065468

30 марта 2021 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.


		<b>Коды</b>		
		<b>0710001</b>		
		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Организация	<b>Акционерное общество "Новгородоблэлектро"</b>	по ОКПО <b>03292173</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН <b>5321037717</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям</b>	по ОКВЭД 2 <b>35.12</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ <b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>173003, Новгородская обл, Великий Новгород г, Кооперативная ул, д. № 8</b>			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<b>ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ЛИВ И К"</b>			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН <b>5321006388</b>		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП <b>1025300779899</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	4 298 075	4 128 322	3 999 677
2.2	в том числе:				
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	556	474	453
	Отложенные налоговые активы	1180	42 884	76 906	106 154
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4 341 514	4 205 702	4 106 284
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1	Запасы	1210	97 583	101 636	84 990
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	38	3	6 842
5.1	Дебиторская задолженность	1230	292 558	133 695	129 161
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	90	168	317
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	357 128	542 971	384 510
	Прочие оборотные активы	1260	2 268	1 996	2 538
	Итого по разделу II	1200	749 664	780 468	608 359
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>5 091 179</b>	<b>4 986 170</b>	<b>4 714 643</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	42 227	42 227	42 227
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 959 525	2 976 617	3 004 317
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	115 144	115 144	115 144
	Резервный капитал	1360	10 557	10 557	10 557
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	905 072	663 946	276 657
	Итого по разделу III	1300	4 032 524	3 808 490	3 448 901
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	284 481	306 996	331 579
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	13 938	2 584	-
	Итого по разделу IV	1400	298 418	309 580	331 579
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1510	342 035	410 895	503 889
5.3	в том числе:		-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	383 153	422 398	400 285
	Доходы будущих периодов	1530	4 377	4 857	5 340
7	Оценочные обязательства	1540	30 671	29 950	24 649
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	760 236	868 099	934 162
	<b>БАЛАНС</b>	1700	5 091 179	4 986 170	4 714 643

Руководитель

(подпись)


Муравин Алексей  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

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

		<b>Коды</b>		
		<b>0710002</b>		
Дата (число, месяц, год)		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Организация <b>Акционерное общество "Новгородоблэлектро"</b>	по ОКПО	<b>03292173</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>5321037717</b>		
Вид экономической деятельности <b>Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям</b>	по ОКВЭД 2	<b>35.12</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	2 440 987	2 320 913
	Себестоимость продаж	2120	(2 142 076)	(1 880 189)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	298 911	440 724
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(189 377)	(196 964)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	109 534	243 760
	Доходы от участия в других организациях	2310	193	-
	Проценты к получению	2320	15 637	11 668
	Проценты к уплате	2330	(28 781)	(42 799)
	Прочие доходы	2340	237 757	326 255
	Прочие расходы	2350	(42 198)	(83 435)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	292 142	455 449
	Налог на прибыль	2410	(59 999)	(94 448)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(48 494)	(89 783)
	отложенный налог на прибыль	2412	(11 506)	(4 665)
	Прочее	2460	(8 109)	(1 413)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	224 034	359 588

8



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	17 092	27 700
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	241 126	387 288
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

**Муравин Алексей  
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

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

Коды	
0710004	
31	12 2021
03292173	
5321037717	
ИНН	
35.12	
12267	16
384	

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

Организация **Акционерное общество "Новгородоблэлектро"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Непубличные 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	42 227	-	3 119 460	10 557	276 657	3 448 901
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3210	-	-	-	-	387 289	387 289
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	359 589	359 589
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	27 700	27 700
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(27 700)	-	-	(27 700)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(27 700)	X	-	(27 700)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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	42 227	-	3 091 760	10 557	663 946	3 808 490
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	241 126	241 126
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	224 034	224 034
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	17 092	17 092
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(17 092)	-	-	(17 092)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(17 092)	X	-	(17 092)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	42 227	-	3 074 668	10 557	905 072	4 032 524

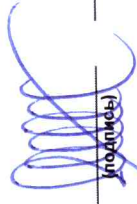
**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

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

pd

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	4 036 901	3 813 347	3 454 241

Руководитель \_\_\_\_\_  
  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 Муравин Алексей  
 Анатольевич  
 (расшифровка подписи)

3 марта 2022 г. \_\_\_\_\_

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

Организация **Акционерное общество "Новгородоблэлектро"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Непубличные 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		
0710005		
31	12	2021
03292173		
5321037717		
35.12		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 245 897	2 444 653
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 223 159	2 354 819
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 392	1 654
от перепродажи финансовых вложений	4113	1 631	-
прочие поступления	4119	19 715	88 180
Платежи - всего	4120	(1 845 096)	(1 779 292)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 176 269)	(1 043 054)
в связи с оплатой труда работников	4122	(498 659)	(531 226)
процентов по долговым обязательствам	4123	(29 252)	(43 483)
налога на прибыль организаций	4124	(89 645)	(113 686)
прочие платежи	4129	(51 271)	(47 843)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	400 801	665 361
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	16 117	12 289
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	100	429
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	251	216
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	15 766	11 644
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(534 371)	(426 879)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(533 781)	(426 679)
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	(590)	(200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(518 254)	(414 590)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	3 030 040	2 437 540
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 030 040	2 437 540
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	(3 098 430)	(2 529 850)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 098 430)	(2 529 850)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(68 390)	(92 310)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(185 843)	158 461
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	542 971	384 510
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	357 128	542 971
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

  
(подпись)**Муравин Алексей  
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

## Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Новгородоблэлектро"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	4 298 075	4 128 322	3 999 677
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	556	474	453
Отложенные налоговые активы	1180	42 884	76 906	106 154
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	97 583	101 636	84 990
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	38	3	6 842
Дебиторская задолженность*	1230	292 558	133 695	129 161
Финансовые вложения краткосрочные	1240	90	168	317
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	357 128	542 971	384 510
Прочие оборотные активы	1260	2 268	1 996	2 538
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>5 091 179</b>	<b>4 986 170</b>	<b>4 714 643</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	284 481	306 996	331 579
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	13 938	2 584	-
Заемные средства краткосрочные	1510	342 035	410 895	503 889
Кредиторская задолженность	1520	383 153	422 398	400 285
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	30 671	29 950	24 649
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>1 054 278</b>	<b>1 172 823</b>	<b>1 260 402</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>4 036 901</b>	<b>3 813 347</b>	<b>3 454 241</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



## 2. Основные средства 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	12 821 899	(8 955 962)	603 077	(82 025)	72 369	376 887	-	-	13 342 952	(9 260 480)
	5210	за 2020г.	12 466 118	(8 692 812)	453 433	(97 652)	85 409	(348 559)	-	-	12 821 899	(8 955 962)
в том числе:												
Передаточные устройства	5201	за 2021г.	8 945 251	(6 605 902)	419 604	(56 096)	48 215	(260 825)	-	-	9 308 758	(6 818 512)
	5211	за 2020г.	8 726 213	(6 426 833)	291 695	(72 657)	62 191	(241 260)	-	-	8 945 251	(6 605 902)
Здания	5202	за 2021г.	1 879 429	(1 093 222)	10 799	(7 463)	6 054	(28 610)	-	-	1 882 765	(1 115 778)
	5212	за 2020г.	1 873 521	(1 068 194)	11 156	(5 247)	3 567	(28 595)	-	-	1 879 429	(1 093 222)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	1 732 272	(1 067 543)	141 846	(13 088)	12 731	(75 865)	-	-	1 861 030	(1 130 677)
	5213	за 2020г.	1 601 393	(1 011 534)	142 128	(11 249)	11 163	(67 172)	-	-	1 732 272	(1 067 543)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	153 793	(118 232)	29 976	(5 087)	5 077	(10 384)	-	-	178 682	(123 539)
	5214	за 2020г.	154 199	(116 046)	7 719	(8 124)	8 124	(10 311)	-	-	153 793	(118 232)
Земельные участки	5205	за 2021г.	7 825	-	274	-	-	-	-	-	8 099	-
	5215	за 2020г.	7 089	-	736	-	-	-	-	-	7 825	-
Сооружения	5206	за 2021г.	69 509	(61 090)	579	-	-	(976)	-	-	70 088	(62 066)
	5216	за 2020г.	69 509	(60 103)	-	-	-	(987)	-	-	69 509	(61 090)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2021г.	5 386	(5 352)	-	(291)	291	(5)	-	-	5 095	(5 066)
	5217	за 2020г.	5 760	(5 703)	-	(374)	364	(13)	-	-	5 386	(5 352)
Другие виды основных средств	5208	за 2021г.	26 957	(3 144)	-	-	-	(221)	-	-	26 957	(3 364)
	5218	за 2020г.	26 957	(2 923)	-	-	-	(221)	-	-	26 957	(3 144)
Многолетние насаждения	5209	за 2021г.	815	(815)	-	-	-	-	-	-	815	(815)
	5219	за 2020г.	815	(815)	-	-	-	-	-	-	815	(815)
Офисное оборудование		за 2021г.	662	(662)	-	-	-	-	-	-	662	(662)
		за 2020г.	662	(662)	-	-	-	-	-	-	662	(662)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения


Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	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.	262 385	558 442	(2 647)	(602 577)	215 603
	5250	за 2020г.	226 372	646 248	(169 800)	(440 435)	262 385
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	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	178 412	90 950		
	5261	-	-		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-		
	5271	-	-		

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	12 577	12 577	12 577
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	95 954	32 913	6 674
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  \_\_\_\_\_  
**Муравин Алексей**  
**Анатолевич**  
 (расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	474	-	380	(238)	-	(60)	556	-	
	5311	за 2020г.	453	-	-	-	-	21	474	-	
в том числе:		за 2021г.	474	-	-	(163)	-	(60)	251	-	
		за 2020г.	453	-	-	-	-	21	474	-	
займы	5303	за 2021г.	-	-	380	(75)	-	-	305	-	
	5313	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	167	-	210	(287)	-	-	90	-	
	5315	за 2020г.	317	-	99 200	99 350	-	-	167	-	
в том числе:		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
		за 2020г.	317	-	200	(350)	-	-	167	-	
депозиты	5307	за 2021г.	-	-	34 000	(34 000)	-	-	-	-	
	5317	за 2020г.	-	-	99 000	(99 000)	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	641	-	590	(525)	-	(60)	646	-	
	5310	за 2020г.	770	-	99 200	99 350	-	21	641	-	

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

Муравин Алексей  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	101 636	-	101 636	2 432 231	(2 436 284)	-	X	97 583	-	97 583	
	5420	за 2020г.	84 990	-	84 990	140 165	123 520	-	X	101 636	-	101 636	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	101 636	-	101 636	165 636	(169 689)	-	-	97 583	-	97 583	
	5421	за 2020г.	84 990	-	84 990	140 165	(123 520)	-	-	101 636	-	101 636	
Готовая продукция Товары для перепродажи Товары и готовая продукция отгруженные Затраты в незавершенном производстве Прочие запасы и затраты	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов(запасы)	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5507	за 2021г.	1 958	-	1 958	1 863	(1 631)	-	-	2 190	-	2 190	
	5527	за 2020г.	2 538	-	2 538	1 441	(2 021)	-	-	1 958	-	1 958	

*22*

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Муравин Алексей  
Анатолевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

3 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из учтенной по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам					
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредитной 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.	324 712	(191 016)	3 160 239	23 017	(3 207 987)	(3 590)	(3 590)	-	-	-	-	-	-	-	296 390	(3 832)
	5530	за 2020г.	548 017	(418 856)	2 968 549	76 028	(3 263 629)	(4 253)	(4 253)	-	-	-	-	-	-	-	324 712	(191 016)
Авансы выданные	5511	за 2021г.	299 639	(190 227)	2 955 706	-	(3 003 045)	(38)	(38)	-	-	-	-	-	-	-	252 262	(3 327)
	5531	за 2020г.	518 356	(411 653)	2 806 675	-	(3 025 391)	(1)	(1)	-	-	-	-	-	-	-	299 639	(190 227)
Прочая	5512	за 2021г.	4 528	-	54 739	-	(57 665)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 602	-
	5532	за 2020г.	1 273	-	64 569	-	(61 312)	(2)	(2)	-	-	-	-	-	-	-	4 528	-
Итого	5513	за 2021г.	20 545	(789)	149 794	23 017	(147 277)	(3 552)	(3 552)	-	-	-	-	-	-	-	42 527	(505)
	5533	за 2020г.	28 388	(7 203)	97 304	76 028	(176 926)	(4 249)	(4 249)	-	-	-	-	-	-	-	20 545	(789)
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	324 712	(191 016)	3 160 239	23 017	(3 207 987)	(3 590)	(3 590)	-	-	-	-	-	-	-	296 390	(3 832)
	5520	за 2020г.	548 017	(418 856)	2 968 549	76 028	(3 263 629)	(4 253)	(4 253)	-	-	-	-	-	-	-	324 712	(191 016)



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 832	-	191 016	-	367 957	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 327	-	190 227	-	360 412	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	505	-	789	-	7 203	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

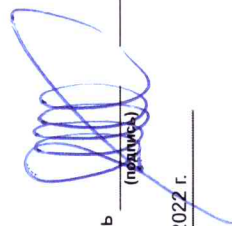
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло								
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат								
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.	2 584	26 375	-	(15 021)	-	-	-	-	-	-	-	-	13 938
	5574	за 2020г.	-	13 245	-	(10 661)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 584
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	833 292	6 250 275	31 319	(6 387 897)	(1 801)	-	-	-	-	-	-	-	725 188
	5580	за 2020г.	904 175	5 502 416	51 947	(5 624 964)	(282)	-	-	-	-	-	-	-	833 292
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	251 210	2 306 065	-	(2 317 947)	(1)	-	-	-	-	-	-	-	239 327
	5581	за 2020г.	168 730	1 982 976	-	(1 900 495)	-	-	-	-	-	-	-	-	251 210
авансы полученные	5562	за 2021г.	97 359	139 652	-	(147 179)	(671)	-	-	-	-	-	-	-	89 161
	5582	за 2020г.	83 422	162 391	-	(148 177)	(277)	-	-	-	-	-	-	-	97 359
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	50 353	321 869	1 553	(352 879)	-	-	-	-	-	-	-	-	20 896
	5583	за 2020г.	79 738	470 500	1 462	(501 347)	-	-	-	-	-	-	-	-	50 353
кредиты	5564	за 2021г.	410 895	3 030 040	28 781	(3 127 681)	-	-	-	-	-	-	-	-	342 035
	5584	за 2020г.	503 889	2 437 540	42 799	(2 573 333)	-	-	-	-	-	-	-	-	410 895
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	23 475	452 649	985	(442 211)	(1 129)	-	-	-	-	-	-	-	33 769
	5586	за 2020г.	68 397	449 009	7 687	(501 612)	(5)	-	-	-	-	-	-	-	23 475
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	833 292	6 250 275	31 319	(6 387 897)	(1 801)	X	-	-	-	-	-	-	725 188
	5570	за 2020г.	904 175	5 502 416	51 947	(5 624 964)	(282)	X	-	-	-	-	-	-	833 292

25

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	3 684	16 238	64 773
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	3 684	11 078	46 535
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	5 160	18 238
	5594	-	-	-

Руководитель



**Муравин Алексей  
Анатольевич**  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	140 433	107 185
Расходы на оплату труда	5620	399 381	359 379
Отчисления на социальные нужды	5630	117 788	105 275
Амортизация	5640	376 060	347 805
Прочие затраты	5650	1 297 791	1 157 509
Итого по элементам	5660	2 331 453	2 077 153
фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 331 453	2 077 153

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

Руководитель

**Муравин Алексей  
Анатольевич**  
(расшифровка подписи)

3 марта 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	29 950	40 672	(39 951)	-	30 671
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

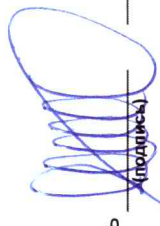
Муравин Алексей  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

28

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	1 391 877	1 423 499	1 423 578
№Н-1/0001-16-3-17/0002-17-3-17 от 04.09.17г. залог	5811	18 354	18 354	18 354
№Н-2/0002-17-3-17 от 04.09.17г. залог	5812	78 103	78 103	78 103
№Н-2/0002-17-3-17 от 04.09.17г. залог	5813	77 086	77 086	77 086
№Н-3/0002-17-3-17 от 04.09.17г. залог	5814	4 765	4 765	4 765
№Н-4/0002-17-3-17 от 04.09.17г. залог	5815	19 257	19 257	19 257
№Н-5/0002-17-3-17 от 04.09.17г. залог	5816	3 025	3 025	3 025
№Н-6/0002-17-3-17 от 04.09.17г. залог	5817	5 645	5 645	5 645
№Н-7/0002-17-3-17 от 04.09.17г. залог	5818	204 520	20 452	20 452
№Н-8/0002-17-3-17 от 04.09.17г. залог	5819	23 719	23 719	23 719
№Н-9/0002-17-3-17 от 04.09.17г. залог		2 539	2 539	2 539
№СК-1/0003-15-3-17/0001-16-3-17/0002-17-3-17 от 04.сен17 залог прав ТС		783 750	783 750	783 750
№Т-1/0002-17-3-17 от 04.09.17г. залог движ. имущества		217 801	281 539	281 539
№Т-2/0002-17-3-17 от 16.05.19г. залог КП		105 265	105 265	105 265
№Т-3/0002-17-3-17 от 19.06.20г. залог КП и ВЛ		32 092	-	-
РТС-тендер		24	-	51
Сбербанк АСТ ЗАО		-	-	28
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
  
 Муравин Алексей  
 Анатольевич  
 (расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	256	-	259
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	256	-	259
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-

Муравин Алексей  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

30  
3 марта 2022 г.

АО "Новгородоблэлектро"

**ПОЯСНЕНИЕ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД**

*Великий Новгород*

## 1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Наименование: Акционерное общество "Новгородоблэлектро"

ИНН/КПП/ОГРН:5321037717/532101001/1025300780262

Адрес в Российской Федерации: 173003, Великий Новгород, ул. Кооперативная, д.8

Генеральный директор: Муравин Алексей Анатольевич (ИНН 662904069477)

Главный бухгалтер: Федоров Иван Валентинович( ИНН 532104410167)

Аудитором АО "Новгородоблэлектро" является ООО «Аудиторская фирма «ЛИВ и К»  
ИНН 5321006388, ОГРН 1025300779899, адрес: 173000, г.Великий Новгород,  
ул.Федоровский ручей 12/57

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 901 человек.

Размер уставного капитала организации: 42 227 700,00 рублей.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: 4 222 770 обыкновенных  
акций, из них:

полностью оплачено 4 222 770 шт.

Бенефициарным владельцем в целях Федерального Закона № 115-ФЗ от  
07.08.2001г. является Муравин Алексей Анатольевич.

Основные виды деятельности Общества:

- деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей,
- технологическое присоединение,
- обслуживание сетей уличного освещения,
- работы по сметам,
- проектные работы,
- ремонтно-строительные работы,
- прочие работы, определённые Уставом и разрешённые законодательством РФ.

Бухгалтерская отчетность АО "Новгородоблэлектро" включает показатели  
деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений (включая  
выделенные на отдельные балансы).

### Филиалы и представительства Общества

По состоянию на конец отчетного периода в состав АО "Новгородоблэлектро" входят 5  
филиалов:

1. Боровичский филиал.
2. Валдайский филиал



3. Окуловский филиал
4. Старорусский филиал
5. Чудовский филиал

Среднесписочная численность работающих в АО "Новгородоблэлектро" за отчетный период составила 894 чел.

#### **Состав членов исполнительных и контрольных органов АО "Новгородоблэлектро":**

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор

#### **Совет директоров Общества:**

- *Муравин Алексей Анатольевич – заместитель Председателя*
- *Муравин Анатолий Иванович*
- *Муравина Юлия Степановна*
- *Симонов Юрий Алексеевич – Председатель*
- *Федоров Иван Валентинович*

#### **Генеральный директор:**

- Муравин Алексей Анатольевич с 12 ноября 2013 года (протокол заседания совета директоров №18/13 от 11 ноября 2013г, №32/15 от 29 октября 2015 года, №12/16 от 08 ноября 2016 года, №б/н от 20 октября 2017 года, №б/н от 18 октября 2018 года, №б/н от 25 октября 2019 года, №б/н от 02 ноября 2020 года).

#### **Состав Ревизионной комиссии:**

1. Семенова Анна Евгеньевна.
2. Голованова Марина Вячеславовна.
3. Шамба Наталья Леонтьевна.

Осуществлением контроля за финансово-хозяйственной деятельностью занимается ревизионная комиссия.

## **2.ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 04.11.2014) "О бухгалтерском учете" (в редакции последующих изменений и дополнений), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности АО "Новгородоблэлектро" за 2021 год

Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

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

При выборе способов ведения бухгалтерского учета Общество руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

### **Инвентаризация имущества и обязательств**

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

### **Основные средства**

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н.

Переоценка основных средств осуществляется в порядке, установленном законодательством. Периодичность проведения переоценки зависит от динамики изменения стоимости объектов основных средств. Общество проводит переоценку основных средств по текущей (восстановительной) стоимости путем прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется **линейным способом** по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Срок полезного использования объектов, принятых к учету после 01.01.2002 определяется в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности АО "Новгородоблэлектро" за 2021 год

устанавливается в соответствии с техническими условиями, рекомендациями организаций–изготовителей, а при их отсутствии – путем экспертной оценки.

Срок полезного использования объектов, принятых на учет до 1.01.2002, определяется в соответствии с Едиными нормами амортизационных отчислений на полное восстановление ОФ народного хозяйства, утвержденными постановлением Совмина СССР от 22.10.90 г. №1072.

Объекты основных средств и доходных вложений в материальные ценности стоимостью не более 40 тысяч рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Принятые Обществом сроки полезного использования основных средств ( по основным группам) приведены ниже:

- Здания -372 месяца (10группа)
- Машины и оборудование (энергетическое)-168 месяцев (6 группа)
- Воздушные линии на металлических или ж/б опорах-132 месяца (6 группа)
- Воздушные линии на деревянных опорах-72 месяца (4 группа)
- Кабельные линии-168 месяцев (6 группа)

Первоначальная стоимость объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных положением. Изменение первоначальной стоимости ОС происходит только в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации ОС. Затраты на модернизацию и реконструкцию объекта после их окончания увеличивают первоначальную стоимость такого объекта, если в результате модернизации и реконструкции улучшаются (повышаются) первоначально принятые нормативные показатели функционирования объекта.

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости и суммах начисленной амортизации по основным средствам приведена в соответствующем разделе пояснения к балансу

### **Незавершенное строительство**

В соответствии с «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ 29 июля 1998 г. № 34н, к незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств и иными документами затраты на строительные-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных материальных объектов длительного пользования,

прочие капитальные работы и затраты (проектно- изыскательские, геологоразведочные и буровые работы, затраты по отводу земельных участков и переселению в связи со строительством, на подготовку кадров для вновь строящихся организаций и другие).

Проценты по кредитам на приобретение основных средств (инвестиционных активов) относятся на увеличение стоимости соответствующих объектов до момента ввода их в эксплуатацию.

Объекты незавершенного строительства учитываются на счете 08-3. Аналитический учет ведется по объектам строительства и статьям затрат: материалы, проектные работы, оплата труда, амортизация, строительно-монтажные работы, прочие затраты (разрешения, справки, межевание), оборудование. Кроме того, на 08 счет распределяется часть общехозяйственных расходов пропорционально сумме затрат, сформированных в текущем месяце.

Оборудование к установке принимается к бухгалтерскому учету по дебету счета 07 "Оборудование к установке" по фактической себестоимости его приобретения, включая расходы на доставку и т.п.

### **Запасы**

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Учет поступления материально производственных запасов осуществляется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Единицей материально-производственных запасов признается номенклатурная позиция.

Материально-производственные запасы (далее - запасы) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Для целей настоящего Стандарта затратами считается выбытие (уменьшение) активов организации или возникновение (увеличение) ее обязательств, связанных с приобретением (созданием) запасов. Не считается затратами предварительная оплата поставщику (подрядчику) до момента исполнения им своих договорных обязанностей предоставления запасов, выполнения работ, оказания услуг.

В целях определения фактической себестоимости запасов к возникновению (увеличению) обязательств организации приравнивается увеличение капитала организации вследствие выпуска собственных долевых инструментов (эмиссия акций, увеличения уставного (складочного) капитала, уставного (паевого) фонда), безвозмездного получения имущества от акционеров, собственников, участников, учредителей организации (в том числе вследствие передачи государственного или муниципального имущества унитарному предприятию), а также увеличение целевого финансирования некоммерческой организации вследствие получения ею имущества в качестве целевого финансирования.

В фактическую себестоимость запасов, в частности, включаются:

а) уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы, определяемые с учетом пунктов 12, 13 настоящего Стандарта;

б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);

в) затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты организации по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;

г) величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;

д) связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;

е) иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Списание материально -производственных запасов производится по средней себестоимости.

### **Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Формировать в аналитическом учете по ценным бумагам следующую информацию: наименование эмитента и название ценной бумаги, номер, серия и т.д., номинальная цена, цена покупки, расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, общее количество, дата покупки, дата продажи.

Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном настоящим положением порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка производится один раз по итогам года.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение с учетом требований ПБУ 19/02.

### **Коммерческие и управленческие расходы**

Коммерческие и управленческие расходы учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы». На этом счёте отражаются те расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности. К общехозяйственным расходам также относится налог на имущество.

При списании косвенных расходов использовать метод «директ–костинг» ( списание на сч 90). Базой распределения общехозяйственных расходов между видами деятельности (объектами калькулирования) является выручка от реализации вида продукции (работ, услуг) и т.д.

Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности производится ежемесячно пропорционально выручки от реализации следующим образом

- определяется процент выручки по передаче э/э в целом по предприятию
- процент распределения общехозяйственных расходов на прочую деятельность определяется по каждому структурному подразделению отдельно, причем по технологическому присоединению анализируется только выручка по тарифной части услуги.

### **Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и прочих дебиторов отражается в бухгалтерском учете и отчетности Общества в суммах, на которые предъявлены расчетные документы или в суммах исходя из условий договоров.

Кредиторская задолженность по авансам полученным учитывается в сумме фактически поступившей предоплаты за продукцию, товары, работы, услуги.

Для целей формирования бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженности квалифицируются как долгосрочная или краткосрочная.

Краткосрочной признается задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора или иного обязательства наступает не позднее 12 месяцев с отчетной даты. Под долгосрочной рассматривается задолженность, срок погашения которой в соответствии с условиями договора или иного обязательства должен наступить по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв сомнительных долгов создается **ежеквартально**.

Долг признается нереальным к взысканию в случаях истечения срока исковой давности, ликвидации предприятия-должника, признания долга невозможным ко взысканию (на основании акта судебного пристава, акта государственного органа). Списание безнадежных долгов производится на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации. Списанная дебиторская задолженность подлежит отражению на забалансовых счетах.

Списанию в счет уменьшения резерва подлежит только дебиторская задолженность, по которой был создан резерв.

Списание незарезервированных долгов, признанных безнадежными, производится за счет прочих расходов.

Списанные суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, относятся на прочие доходы организации.

### **Денежные средства.**

Согласно п. 2.7 УП документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются генеральным директором и главным бухгалтером или уполномоченными на то лицами. Право подписи первичных учетных документов устанавливается приказом генерального директора.

В качестве денежных эквивалентов в Отчете о движении денежных средств отражаются такие ценные бумаги, как высоколиквидные беспроцентные простые

банковские векселя, приобретенные (принятые в оплату) по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами. Денежные средства в иностранной валюте отражаются по курсу Банка России, действующему на отчетную дату.

### **Займы и кредиты**

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

К объектам, попадающим под категорию кредитов и займов, относятся:

- привлеченные средства банков и предприятий посредством заключения договоров кредитов и займов, в том числе товарные кредиты (но не коммерческий кредит);

- привлеченные средства банков и предприятий посредством выпуска собственных векселей, облигаций;

- отсрочка, рассрочка уплаты налога или сбора, инвестиционный налоговый кредит.

Заемные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость заемных средств принимается равной сумме полученных денежных средств от кредитора либо первоначальной стоимости неденежного актива, полученного от кредитора.

Заемные средства, выраженные в иностранной валюте, подлежат переоценке на конец каждого месяца по курсу ЦБ РФ.

Проценты по полученным кредитам и займам, привлеченным для приобретения сооружения или изготовления инвестиционного актива, подлежат включению в первоначальную стоимость инвестиционного актива.

Расходы по обслуживанию кредитов и займов, использованных для предварительной оплаты МПЗ и иных ценностей, работ, услуг относятся на прочие расходы.

### **Оценочные резервы**

Учет резервов ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, и ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н.

Оценочными обязательствами Общества являются:

- оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации;
- Информация по данным оценочным обязательствам раскрыта в разделе 4.18 настоящих



пояснений.

Резервирование тех или иных сумм отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство, расходов на продажу, прочих расходов.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете организации в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

К условным обязательствам относится также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" и (или) "в" пункта 5 ПБУ 8/2010.

Обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения (далее - оценочное обязательство) может возникнуть:

а) из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;

б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Положения ПБУ 8/2010 не применяется в отношении:

а) договоров, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (далее – заведомо убыточные договоры). Не является заведомо убыточным договор, исполнение которого может быть прекращено организацией в одностороннем порядке без существенных санкций;

б) резервного капитала, резервов, формируемых из нераспределенной прибыли организации; в) оценочных резервов;

г) учитываемых в соответствии с ПБУ 18/02, сумм, которые оказывают влияние на величину налога на прибыль организаций, подлежащей уплате в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Обществом создается оценочное обязательство на выполнение ремонтных работ. Указанные ремонтные работы Обществом осуществляются с целью исполнения предписаний Ростехнадзора и устранения выявленных им нарушений.

Расчетная величина оценочного обязательства, подлежащего отражению в отчетном периоде, определяется по видам работ на основании перечня мероприятий по исполнению предписаний Ростехнадзора и их сметной стоимости.

При этом порядок бухгалтерского учета поименованных оценочных обязательств следующий:

при первоначальном признании, расходы по формированию оценочного обязательства включаются Обществом в состав прочих расходов;

в последующие периоды фактические затраты по утвержденному перечню мероприятий включаются Обществом в состав соответствующих видов расходов от обычных видов деятельности с одновременной корректировкой ранее

созданного оценочного обязательства.

### **Арендованные основные средства**

Арендуемые Обществом основные средства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендованные основные средства» за балансом в оценке принятой в договоре.

Арендованные земельные участки отражаются по кадастровой стоимости.

### **Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение**

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, отражаются в бухгалтерском учете на счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» в оценке, принятой в договоре. При отсутствии договорной стоимости Общество ведет количественный учет и производит оценку исходя из стоимости аналогичных МПЗ, принадлежащих Обществу, а также на основании документально подтвержденных рыночных цен.

### **Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные**

Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные Обществом отражаются в бухгалтерском учете в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

Оценка обеспечений обязательств и платежей производится исходя из их вида, условий заключенных договоров.

Информация об имуществе, переданном и полученном в залог, отражается на счете 008

«Обеспечения обязательств выданные» и счете 009 «Обеспечения обязательств полученные» соответственно в оценке по балансовой стоимости.

В случае изменения объема основного обязательства стоимость оценки имущества, переданного в залог, а также поручительств, выданных по обязательствам третьих лиц, изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договора.

### **Выручка, прочие доходы**

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);  
прочие доходы.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Общество получает доходы от сдачи имущества в аренду. Данные доходы отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

### **Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы**

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходы признаются в отчете о финансовых результатах:

- с учетом связи между произведенными расходами и поступлениями (соответствие доходов и расходов);
- путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, когда расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем;
- по расходам, признанным в отчетном периоде, когда по ним становится определенным неполучение экономических выгод (доходов) или поступление активов;
- независимо от того, как они принимаются для целей расчета налогооблагаемой базы;
- когда возникают обязательства, не обусловленные признанием соответствующих активов.

Учет затрат на производство продукции, работ и услуг собирается по дебету счетов 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы» и включается в состав строки 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах Общества.

Управленческие расходы собираются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах Общества.

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Расходы по сдаче имущества в аренду отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

### **Связанные стороны**

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Связанными сторонами могут являться юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

В соответствии с пунктом 9 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) перечень связанных сторон, устанавливается организацией самостоятельно, исходя из содержания отношений между организацией и связанной стороной (с учетом требования содержания перед формой).

### **Информация по сегментам**

Информация по сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – производство и реализация тепловой и электрической энергии (мощности) и единственного географического сегмента – Новгородской области.

### **Отложенные налоги**

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02),

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности АО "Новгородоблэлектро" за 2021 год  
утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н. ( в ред. Приказов  
Минфина России от 11.02.2008 N 23н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н, от  
06.04.2015 N 57н, от 20.11.2018 N 236н)

Общество ведет бухгалтерский учет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств «балансовым методом» .

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются свернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

### **Налогообложение**

В состав налоговой отчетности, представляемой в течение года, включаются декларации и расчеты по налогам, по которым организация является плательщиком.

Для систематизации данных налогового учета на основании первичных документов, составленных и оформленных в соответствии с законодательством Российской Федерации, заполняются регистры налогового учета.

Аналитические регистры налогового учета ведутся как на бумажном носителе, так и в электронном виде и представляют собой сводные формы систематизации данных налогового учета за отчетный (налоговый) период, сгруппированных в соответствии с требованиями НК РФ. На основании аналитических регистров налогового учета по окончании отчетных (налоговых) периодов составляется расчет налоговой базы нарастающим итогом с начала года (по НДС – поквартально). Регистры налогового учета за истекший отчетный (налоговый) период формируются не позднее 25 числа месяца, следующего за истекшим периодом.

### **События после отчетной даты**

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г.

№ 56н.

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

## **ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ТЕКУЩЕГО ГОДА**

Учетная политика в отчетном году не претерпела существенных изменений.

## **ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА СЛЕДУЮЩИЙ ГОД**

В связи с применением с 01.01.2022 года:

ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

в Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2022 год вносятся следующие изменения:

Доходы от операционной аренды Общество признаёт равномерно (п. 42 ФСБУ 25/2018) и классифицирует их как доходы от обычных видов деятельности

Повышается стоимость объекта основных средств с 40 000руб. до 100 000руб.

Начисляется амортизация ежемесячно с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Прекращается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета

## **РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТЕКУЩИЙ ГОД**

### **Нематериальные активы**

Общество нематериальных активов не имеет.

### **Основные средства, вложения во внеоборотные активы и незавершенное строительство**

В течение отчетного периода произошло увеличение показателя строки 1150 «Основные средства» на 298 398тыс.руб. и на конец отчетного периода стоимость основных средств за вычетом амортизации составила 4 298 075тыс.руб.

### Арендованные основные средства:

Стоимость арендованных основных средств на конец отчетного года составляет 95 954,1 тыс. руб., в том числе арендовано земельных участков, учитываемые за балансом только в количественном учете - S 134460,89 м2.

### Объекты ОС, полученные в лизинг, учитываемые на балансе лизингодателя

Список объектов основных средств, находящихся в лизинге по состоянию на конец отчетного года:

А/м Lada Largus e821рк	754 961,01
А/м Lada Largus e827рк	754 961,00
А/м UAZ PICKUP e157	1 283 764,00
А/м VOLKSWAGEN TIGUAN e427рк	2 284 417,50
А/м бортовой с КМУ на шасси КАМАЗ e247рт	8 751 133,33
А/м ГАЗ-27527 e512рн грузовой фургон	1 068 038,00
А/м УАЗ 390995 e776рк	737 941,00
А/м УАЗ 390995 e901рк	737 940,98
А/м УАЗ 390995 e938рк	737 941,00
А/м УАЗ 390995 e941рк	737 941,00
А/м УАЗ 390995 e951рк	737 941,00
Автогидроподъемник e644та	4 901 363,00
Прицеп БАГЕМ ne5839 лизинг	2 260 918,33
Трактор "Беларус-82.1" с отвалом 9364ну	1 629 318,67
А/м подъемник стреловой самох.ПСС на базе ГАЗ e738ха	3 547 083,33
А/м самосвал ГАЗ СА3 2507 e891тх	2 830 833,38
Электротехническая лаборатория передвижная k462ав	10 366 083,33

### Полностью амортизированные объекты основных средств

В бухгалтерском учете Общества учитываются полностью амортизированные объекты основных средств, которые продолжают эксплуатироваться.

В нижеприведенной таблице в разрезе групп приведена первоначальная стоимость основных средств, которые полностью амортизированы:

Группа ОС	Стоимость, руб.
Здания	210 472 329,09
Сооружения	41 431 571,25
Машины и оборудование (кроме офисного)	626 324 343,92
Офисное оборудование	662 250,69



Транспортные средства	82 057 424,16
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 982 807,46
Многолетние насаждения	815 150,25
Передаточные устройства	2 671 221 171,63
Другие виды основных средств	

В учёте на конец отчетного периода по группе «Земля», по которой не начисляется амортизация, числились участки на сумму 8 098 520,14руб.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации в отчетном периоде не было.

Выбытия объектов недвижимости, подлежащих государственной регистрации в отчетном году не было.

Информация о первоначальной стоимости, движении основных средств, изменении стоимости и начисленной амортизации по основным группам за отчетный период представлена дополнительно в табл. № 2.1 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

### Прочие внеоборотные активы и долгосрочные финансовые вложения

#### Состав прочих внеоборотных активов:

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость (тыс. руб.)	
	на начало года	на конец года
Строительство объектов основных средств	245 670,3	195 131,0
Приобретение объектов основных средств	16 714,3	20 341,5
<b>Итого</b>	<b>262 384,6</b>	<b>215 472,5</b>

тыс. руб.

#### Структура долгосрочных финансовых вложений:

Финансовые вложения	Стоимость (тыс. руб.)	
	на начало года	на конец года
Паи, доли	0	0
Акции	474	251
<b>Итого</b>	<b>474</b>	<b>251</b>

тыс. руб.

В отчетном году произведена переоценка финансовых вложений, в том числе:

- акций, вращающихся на открытых торговых площадках, на сумму 60тыс.руб. (сальдировано)

### Запасы

По состоянию на конец отчетного периода запасы составляют 97 583тыс. руб.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на 4 053тыс. руб.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не сформированы, в связи с отсутствием на балансе предприятия материальных ценностей, которые по состоянию на конец года обесценились.

Дополнительно информация о движении запасов раскрыта в таблице № 4.1 в пояснениях к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах.

### Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Суммы выплаченных авансов отражаются в учёте отдельно.

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма задолженности на начало года	Сумма резерва по сомнительным долгам на начало года	Сумма задолженности на начало года с учетом резерва	Сумма задолженности на конец года	Сумма резерва по сомнительным долгам на конец года	Сумма задолженности на конец года с учетом резерва
Общая сумма дебиторской задолженности (ф. №1стр.1230)	324 712	191 017	133 695	296 390	3 832	292 558
из них:						
Покупатели и заказчики	299 639	190 228	109 411	252 261	3 327	248 934
Авансы выданные	4 528		4 528	1 602		1 602
Расчеты с прочими дебиторами	20 545	789	19 756	42 527	505	42 022

Строка 1230«Дебиторская задолженность» на конец года составляет 292 558тыс. руб.

Дебиторская задолженность по строке1230 баланса указывается в оценке «нетто», за вычетом резерва по сомнительным долгам.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 158 863тыс. руб. в основном за счет снижения резерва по сомнительным долгам. Полная сумма дебиторской задолженности раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу.

Информация о движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.1 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **Резерв по сомнительным долгам:**

Создание резерва по сомнительным долгам регламентируются в Обществе Положением о создании резервов по сомнительным долгам.

На основании данных инвентаризации дебиторской задолженности, актов сверок, а также проведенном анализе финансово - хозяйственной деятельности дебиторов, общая сумма резерва на конец отчетного периода составляет 3 831,8тыс. руб., в том числе:

- Петров Сергей Александрович – 888,5тыс. руб. (наибольшая сумма резерва );
- Шведкин Александр Геннадьевич ИП – 821,7тыс.руб.;
- АО «ОБОРОНЭНЕРГОСБЫТ» – 492,9тыс.руб.;
- Прочие дебиторы- 1 628,7тыс. руб.

#### **Прочие оборотные активы**

тыс. руб.

<b>Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов</b>	<b>Стоимость (величина)</b>	
	<b>на начало года</b>	<b>на конец года</b>
Прочие оборотные активы	1 996	2 268
<b>Итого:</b>	<b>1 996</b>	<b>2 268</b>

#### **Краткосрочные финансовые вложения**

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода представлены в виде займов сотрудникам предприятия в размере 90 тыс.руб.

На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов не числятся.

#### **Денежные средства и денежные эквиваленты.**

Строка 1250 «Денежные средства» на конец отчетного года составляет 357 128тыс.руб. Денежных эквивалентов на отчетную дату у Общества нет.

тыс. руб.

Наименование показателя	начало года	конец года
Средства в кассе	217	321
Средства на расчетных счетах	542 630	356 698
Средства на валютных счетах		
Средства на специальных счетах в банках	124	109
<b>Итого денежные средства</b>	<b>542 971</b>	<b>357 128</b>
<b>Итого денежные эквиваленты</b>		
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>542 971</b>	<b>357 128</b>

### Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность с учетом кредитов и займов по состоянию на конец года составляет 725 188тыс. руб. За отчетный период статья баланса уменьшилась на 108 105тыс.руб. За исключением кредитов и займов основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме 239 327тыс.руб., а также авансы, полученные от покупателей 89 161тыс. руб.

Отношения с поставщиками оцениваются Обществом как стабильные и долгосрочные. Просроченной кредиторской задолженности на конец периода нет.

Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.3 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### Займы и кредиты

В отчетном году АО «Новгородоблэлектро» привлекало кредиты и займы и на конец отчетного периода задолженность составила сумму в размере 342 035тыс.руб. (с учётом начисленных процентов).

#### *Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта*

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества	500 000	500 000	500 000

#### *Обеспечение обязательств выданные*

Ниже приведена информация о наличии и величине выданных организацией гарантий, обязательств, и других аналогичных обязательств, принятых на себя организацией.

тыс. руб.

Наименование организации	Вид обязательства	Залоговая сумма на конец года, тыс. руб.	Срок исполнения обязательства
ЗАО "Сбербанк-АСТ"	Блокирование средств	0	
РТС-тендер	Блокирование средств	24	Январь 2022
Ст-Петербургский ф-л ПАО "Промсвязьбанк"	Залог	1 391 853	Сентябрь 2022
<b>Итого</b>		<b>1 391 877</b>	

По объектам недвижимости кроме самого объекта в залог также идет право аренды земельного участка.

*Обеспечения обязательств полученные*

На конец отчетного периода Общество не имеет каких-либо полученных обязательств.

### Отложенные налоги

### Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

- отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде составили 42 887тыс.руб.;

- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили 284 484тыс.руб.

### Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Изменение ставок по налогу на прибыль в течение отчетного периода не происходило.

### НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

**Налог на прибыль определяется по следующей формуле:**

Текущий налог на прибыль	=	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-
				Условный расход (доход) по налогу на прибыль		Разница между ПНР и ПНД		Изменение ОНА		Изменение ОНО	

Где:

Условный расход (доход) - это оборот по счету 99, субсчет "Условный расход (доход) по налогу на прибыль".

Постоянный налоговый расход (ПНР) - это положительная разница между дебетовым и кредитовым оборотом по счету 99, субсчет "Постоянные налоговые расходы (доходы)".

Постоянный налоговый доход (ПНД) - это отрицательная разница между дебетовым и кредитовым оборотом по счету 99, субсчет "Постоянные налоговые расходы (доходы)".

Изменение ОНА - это разница между дебетовым и кредитовым оборотом по счету 09.

Изменение ОНО - это разница между кредитовым и дебетовым оборотом по счету 77.

При этом следует руководствоваться следующими правилами:

- условный расход учитывается со знаком "+";
- условный доход учитывается со знаком "-";
- постоянный налоговый расход учитывается со знаком "+";
- постоянный налоговый доход учитывается со знаком "-";
- увеличение ОНА учитывается со знаком "+";
- уменьшение ОНА учитывается со знаком "-";
- увеличение ОНО учитывается со знаком "-";
- уменьшение ОНО учитывается со знаком "+".

АО "Новгородоблэлектро" ведёт следующий вариант проводок: налог на прибыль сразу начисляется по данным налогового учета, ОНО и ОНА относится на счет 99, ПНР не отражается.

**За отчетный период текущий налог на прибыль составил 48 494 тыс.руб.**

### Другие налоги

Сумма других начисленных налогов и обязательных платежей, включая санкции, за отчетный год по Обществу представлена в таблице:

тыс. руб.

Налог	Начислено
Налог на доходы физических лиц	51 306
Налог на добавленную стоимость	530 947
Транспортный налог	1 126
Налог на имущество	25 533
Прочие налоги и сборы	3 025
Земельный налог	512
Негативное воздействие на окружающую среду	12

### Капитал Общества

### Уставный капитал

На конец отчетного периода уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, тыс. руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	4 222 770	10	42 227 700
Привилегированные акции			-
<b>Итого</b>	4 222 770	10	42 227 700

### Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 25% от уставного капитала Общества. По состоянию на конец отчетного периода величина резервного фонда составила 25% от величины уставного капитала, т.е. резервный фонд сформирован полностью.

### Добавочный капитал и переоценка внеоборотных активов

Добавочный капитал (без переоценки) Общества составляет 115 144 тыс. руб., а показатель переоценки внеоборотных активов на конец отчетного года составляет 2 959 525 тыс. руб.

### Резервы предстоящих расходов

Сознанные в отчетном периоде резервы указаны в нижеприведенной таблице.

*Движение резервов предстоящих расходов и платежей*

Наименование группы	тыс. руб.			
	Сальдо на начало периода	Поступление	Выбытие	Сальдо на конец периода
Резерв на предстоящую оплату отпусков	29 950	40 672	39 951	30 671
<b>Итого</b>	29 950	40 672	39 951	30 671

### Выручка и прочие доходы

#### Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице.

тыс. руб.

Наименование	2020		2021		Изменение, %
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
Выручка (стр.010)	2 320 913	100	2 440 987	100	0
в т.ч. услуги по передаче эл.энергии	2 197 280	94	2 294 660	94	0
Технологическое присоединение	40 170	2	31 727	1	-1
Прочее	83 463	4	114 600	5	1

### Информация о прочих доходах

В отчетном периоде году Обществом получены прочие доходы в сумме 237 757тыс.руб. Расшифровка этой суммы представлена в таблице:

Наименование	Сумма, т.р.
От реализации МПЗ и ОС, ценных бумаг	2 674
Прибыль прошлых лет	293
Пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда	23 017
Списание кредиторской задолженности	1 801
Имущество, оказавшееся в излишке по результатам инвентаризации	501
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке от реализации прочих услуг(бездоговорное потр)	17 546
оприходование металлолома, ТМЦ от реконструкции, модернизации, ремонта	1 617
поступления от ликвидации	234
компенсация расходов	867
страховое возмещение	1 325
возврат госпошлины	1 521
корректировка стоимости финансовых вложений до текущей рыночной стоимости	7
восстановление резерва по сомнительным долгам	185 828
восстановление резерва по условным обязательствам	
поступления по списанной дебиторской задолженности	5
переуступка права требования	24
переоценка ОС	
Прочее	18
ИТОГО	237 757

### Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

#### Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Себестоимость (стр. 2120 Ф-2) проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 2 142 076тыс. руб. С учетом управленческих расходов в размере 189 377тыс.руб. основные затраты за отчетный период составили 2 331 453тыс.руб.

*Структура затрат по элементам*

тыс. руб.



Элементы затрат	2020		2021		Изменение, %
	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	
Материальные затраты	107 185	5	140 433	6	1
Затраты на оплату труда	359 379	17	399 381	17	0
Отчисления на социальные нужды	105 275	5	117 788	5	0
Амортизация	347 805	17	376 060	16	-1
Прочие	1 157 509	56	1 297 791	56	0
<b>Итого</b>	<b>2 077 153</b>	<b>100</b>	<b>2 331 453</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

### Информация о прочих расходах

Прочие расходы в отчетном году составили 42 198 тыс.руб.

Полная расшифровка статей прочих расходов представлена в таблице:

<b>Прочие расходы</b>	<b>42 198</b>
<i>в том числе:</i>	
От реализации МПЗ	873
Услуги банков	327
Затраты по обслуживанию собственных акций	50
Продажа ЦБ	163
Переоценка ЦБ	67
Выбытие активов без дохода	11 220
Убыток прошлых лет	9 768
Пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	1 055
Госпошлины по хозяйственным договорам	2 878
Штрафы признанные/по решению суда	364
Возмещение мат ущерба	205
Содержание объектов непроизводственного назначения за счет прибыли	720
Расходы на проведение спортивных мероприятий	119
Расходы на проведение культурно-просветительских мероприятий	535
Расходы на благотворительность	40
Другие расходы	13 814
<i>в том числе:</i>	
<i>единовременные премии</i>	855
<i>материальная помощь работникам, согласно кол.договору</i>	1 138
<i>выплаты членам Совета директоров</i>	790
<i>ТМЦ на непроизводственные нужды, хоз нужды</i>	431
<i>невозмещаемый НДС</i>	217

восстановление задолженности	15
компенсации по соглашению сторон	102
отчисления 0.3% профкому	1 218
спецодежда	4 176
списание дебиторской задолженности	3 590
расходы, связанные с проведением собрания акционеров	60
оценка имущества	60
прочие	1 162

## СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Задолженность, по которой истек срок исковой давности и другие долги нереальные к взысканию, в отношениях с аффилированными лицами по состоянию на конец отчетного года Общество не имеет.

Между связанными сторонами в отчетном периоде действовали договоры:

№104/20-СМиТ от 30.10.2020г. - аренда имущества, задолженности нет.

На конец отчетного года связанными сторонами Общества являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в Обществе	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
1	ООО "ЭВЕРЕСТ ИНВЕСТ"	В.Новгород, ул.Псковская, д.28	По учредителю	89,575%	Договоры оказания услуг	Рыночные цены
2	Федоров Иван Валентинович	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	-	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в Обществе	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
4	Муравина Юлия Степановна	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	1. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества 2. Лицо исполняет обязанности единоличного исполнительного органа ООО «Эверест Инвест»	-	-	-
5	Симонов Юрий Алексеевич	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества		-	-
6	Муравин Анатолий Иванович	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества		-	-
7	Муравин Алексей Анатольевич	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	1. Лицо исполняет обязанности единоличного исполнительного органа акционерного общества 2. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0,72%	-	-

В течение отчетного года в пользу основного управленческого персонала произведены выплаты в сумме 31 592,1т.р. (зар.плата, премии, прочие вознаграждения).

### СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В конце 2019 года из Китая впервые пришла информация о коронавирусе (COVID-19). В течении 2020-2021гг. вирус распространился по всему миру, и его отрицательное

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности АО "Новгородоблэлектро" за 2021 год

воздействие набирало силу. По мнению руководства, эта вспышка относится к категории некорректирующих событий после отчетной даты.

Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще в полной мере не стабилизировалась, до настоящего момента осязаемое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует. Руководство Общества продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

## **ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ**

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является передача электрической энергии продажа которой составляет 94 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается. Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

## **УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Наступление условных фактов хозяйственной деятельности маловероятно.

В отчетном году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

## **Незавершенные в отчетном году судебные дела.**

По состоянию на конец периода Общество имело следующие незавершенные судебные дела:

№ папки	Стороны по делу		Предмет исковых требований, период взыскания	№ дела	Заявленные исковые требования	Сумма возможных финансовых обязательств АО "НОЭ"
	Истец	Ответчик			Общая сумма	

62

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности АО "Новгородоблэлектро" за 2021 год

396	Электрические сети ООО	Новгородоблэлектро АО	Взыскание задолженности июнь-август 2020	A44-6402/2020	947 301,43	947 301,43
419	ТНС энерго Великий Новгород ООО (Новгородоблэлектро АО)	Электрические сети ООО	Правопреемство	A44-6035/2020	708 292,50	0
461	Новгородоблэлектро АО	Оборонэнерго АО	Взыскание задолженности сентябрь 2019-июнь 2020	A44-3591/2021	20 061,81	20 061,81
463	Новгородоблэлектро АО	Майоров П.И.	Взыскание ущерба от ДТП	2-4391/2021	919 190	0
464	Электрические сети ООО	Новгородоблэлектро АО	Взыскание задолженности март-май 2021	A44-3960/2021	1 313 422,54	1 313 422,54
466	Электрические сети ООО	Новгородоблэлектро АО	Задолженность апрель 2019	A44-4401/2021	799 727,10	799 727,10
489	Электрические сети ООО	Новгородоблэлектро АО	Неосновательное обогащение	A44-5403/2021	948 727,26	948 727,26
492	Новгородоблэлектро АО	Партнерстрой ООО	Взыскание фактических расходов по дог-ру 11/009-17-ТП-В	A44-5758/2021	623 827,14	0
493	Новгородоблэлектро АО	Партнерстрой ООО	Взыскание фактических расходов по дог-ру 11/010-17-ТП-В	A44-5759/2021	736 582,26	0
511	Прокуратура Пестовского р-на в интересах Ивановой В.С.	Новгородоблэлектро АО	Моральный вред за отключение эл.энергии	2-443/2021	100 000,00	
418	Новгородоблэлектро АО	ОАО Мостострой № 6	Взыскание процентов	A56-118088/2020	12 976 579,58	4 081 455,76
446	Новгородоблэлектро АО	ИП Беляков В.И.	о взыскании неосновательного обогащения (бездоговорка)	A44-2796/2021	250 181,08	101 862,58
447	Новгородоблэлектро АО	ИП Чалков А.Н.	компенсация затрат	A44-3206/2021	85 498,97	42 749,49
457	Новгородоблэлектро АО	АО Тандер	бездоговорное потребление электроэнергии	A32-25086/2021	943 241,69	943 241,69
512	Новгородоблэлектро АО	Богданов Р.Р.	О возмещении вреда в результате ДТП (с. Марево, ул. Комсомольская, д. 16)	2-398/2022	28 738,34	28 738,34

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности АО "Новгородоблэлектро" за 2021 год

514	ТНС энерго Великий Новгород ООО	Новгородоблэ ктро АО	взыскание задолженности и пени по оплате потерь	A44- 6891/2021	920828,82	920828,82
413	ТНС энерго Великий Новгород ООО	Новгородоблэ ктро АО	Взыскание потерь	A44- 7088/2020	175831,36	175831,36
450	Новгородоблэл ектро АО	Спецзаказ – Сервис ООО	Взыскание суммы бездоговорного потребления	A44- 3116/2021	1363054,66	0
456	Новгородоблэл ектро АО	Макаров Ю.Н.	Неосновательное обогащение в связи с повреждением КЛ	2-2354/2021	45956,94	0
494	Новгородский водоканал МУП	Новгородоблэ ктро АО	Неосновательное обогащение за водоотведение поверхностных сточных вод в ХБК	A44- 5281/2021	29411,71	29411,71
495	Новгородский водоканал МУП	Новгородоблэ ктро АО	Неосновательное обогащение за водоотведение поверхностных сточных вод в ЛК	A44- 5411/2021	1245797,42	1245797,42
499	Новгородоблэл ектро АО	Петров С.А.	Неосновательное обогащение за размещение оборудования на опорах ВЛ	2-6926/2021	523197,75	0
	Новгородоблэл ектро АО	ТНС энерго Великий Новгород ООО	Задолженность за введение органичений электроснабжения	A44- 6856/2021	41699,22	0

Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

**Сведения о энергоносителях (электроэнергия, теплоэнергия, газ)**

За отчетный период Общество потребило:

1. Тепловая энергия -2 687 115кКал – 7 642 898,43руб.
2. Электроэнергия 2 959 665 кВт – 11 329 040,88 руб.
3. Газ 28320 куб.м – 194 212,66руб.

Генеральный директор \_\_\_\_\_

 А.А.Муравин

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

 И.В.Федоров

