

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Органу, осуществляющему полномочия собственника
имущества федерального государственного унитарного
предприятия «102 Предприятие электрических сетей»
Министерства обороны Российской Федерации**

Министерству обороны Российской Федерации

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации (ОГРН 1159204008908), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены

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

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, был проведен другим аудитором, который выразил модифицированное мнение с оговоркой в отношении данной отчетности 09 ноября 2021 года.

Аудитор, в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой», указал «В составе основных средств федерального государственного унитарного предприятия «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации учтено по состоянию на 31 декабря 2018 года 632 (шестьсот тридцать два) объекта, по состоянию на 31 декабря 2019 года 714 (семьсот четырнадцать) объектов, на 31 декабря 2020 года 1 003 (одна тысяча три) объекта безвозмездно полученных основных средств по условной оценке 100 тысяч рублей за каждое основное средство, что не соответствует пункту 10 ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Следовательно, мы не могли определить, требуется ли внесение корректировок в показатель строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2020 года и связанных с ним показателей по строкам 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» и 1530 «Доходы будущих периодов». Аудитор выразил модифицированное мнение с оговоркой в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление 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.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

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 лицами, отвечающими за корпоративное управление 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 АК «Бизнес-Актив»
Насыбуллина Н.М.
(ОИНЗ 22006022286)

Ha -



Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
Насыбуллина Наиля Мавлютовна
(ОИНЗ 22006022286)

Ha -

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Бизнес-Актив»,
443068, город Самара, улица Ново-Садовая, дом 106, офис 523,
ОИНЗ 11906111204

«30» декабря 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Федеральное государственное унитарное предприятие "102 Предприятие электрических сетей" Министерства обороны Российской Федерации		Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Вид экономической деятельности		по ОКПО	08270963		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	9204549910		
Федеральные государственные унитарные предприятия / Федеральная собственность		по ОКВЭД 2	35.12		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	65241	12	
Местонахождение (адрес)		по ОКЕИ	384		

299007, Севастополь г, 4-Я Бастионная ул, д. № 32

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	827 643	730 258	522 241
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	15 299	10 526	9 945
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	842 942	740 784	532 186
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	237 826	250 734	151 894
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 724	28 539	29 101
	Дебиторская задолженность	1230	338 222	212 383	103 947
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	147 252	176 326	151 193
	Прочие оборотные активы	1260	268	6	147
	Итого по разделу II	1200	727 292	667 988	436 282
	БАЛАНС	1600	1 570 234	1 408 772	968 469

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "102
ПРЕДПРИЯТИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ СЕТЕЙ" МИНИСТЕРСТВА ОБОРОНЫ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности
**Федеральные государственные
унитарные предприятия / Федеральная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
08270963		
9204549910		
35.12		
65241	12	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	539 254	288 904
	Себестоимость продаж	2120	(216 500)	(272 863)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	322 754	16 041
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(54 338)	(53 455)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	268 416	(37 414)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 992	2 635
	Проценты к уплате	2330	(2 452)	-
	Прочие доходы	2340	43 641	82 574
	Прочие расходы	2350	(65 706)	(37 745)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	250 891	10 050
	Налог на прибыль	2410	(50 995)	(1 950)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(42 053)	(1 997)
	отложенный налог на прибыль	2412	(8 942)	47
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	199 896	8 100

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	199 896	8 100
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Кациев Ахмет
Хасултанович

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
08270963		
9204549910		
35.12		
65241	12	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "102
ПРЕДПРИЯТИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ СЕТЕЙ" МИНИСТЕРСТВА ОБОРОНЫ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

по ОКПО

Организация

ИНН

Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Передача электроэнергии и технологическое присоединение к
распределительным электросетям

по
ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Федеральные государственные
унитарные предприятия / Федеральная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. За 2020 г.	3100	500	-	162 911	-	82 026	245 437
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	8 100	8 100
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	8 100	8 100
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(608)	(608)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Дивиденды	3227	X	X	X	X	X	(608)	(608)
-----------	------	---	---	---	---	---	-------	-------

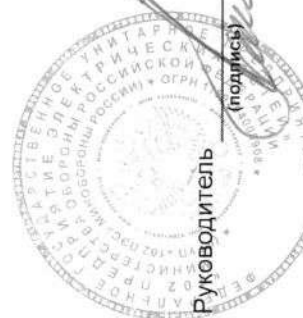
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	23 029	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	500	-	185 940	-	89 519	275 958
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	199 896	199 896
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	199 896	199 896
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 249)	(4 249)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(199)	(199)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(4 050)	(4 050)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	38 641	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	500	-	224 581	-	285 166	510 248

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	245 437	8 100	22 421	275 958
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	245 437	8 100	22 421	275 958
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	82 026	8 100	(607)	89 519
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	82 026	8 100	(607)	89 519
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	553 170	321 100	293 894



Руководитель
Кациев Ахмет Хасултанович
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

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

Организация **ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "102
ПРЕДПРИЯТИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ СЕТЕЙ" МИНИСТЕРСТВА ОБОРОНЫ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности
**Федеральные государственные
унитарные предприятия / Федеральная 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
08270963		
9204549910		
35.12		
65241		12
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	437 537	563 126
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	412 214	555 083
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	25 323	8 043
Платежи - всего	4120	(344 432)	(380 334)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(143 297)	(196 943)
в связи с оплатой труда работников	4122	(98 620)	(122 685)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 066)	(1 337)
налога на прибыль организаций	4124	(7)	(7 694)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(100 442)	(51 675)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	93 105	182 792
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6 992	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	6 992	-
Платежи - всего	4220	(129 195)	(173 495)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(129 166)	(173 495)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(29)	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(122 203)	(173 495)
--	------	-----------	-----------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	29 782
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	29 782
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(13 947)
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	-	(608)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(13 339)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	15 835
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(29 098)	25 132
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	176 326	151 193
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	147 252	176 326
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	24	1



Руководитель

(подпись)

Кациев Ахмет Хасултанович

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ФГУП 102 ПЭС Минобороны России (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	501 599	(125 434)	286 077	(5 828)	1 633	(26 162)	-	-	-	781 848	(149 963)	
	5210	за 2020г.	453 552	(103 029)	2 875 575	(2 827 528)	56 250	(78 654)	-	-	-	501 599	(125 434)	
	5201	за 2021г.	169 806	(44 822)	25 889	(3 816)	999	(12 165)	-	-	-	191 879	(55 988)	
	5211	за 2020г.	148 281	(33 412)	21 782	(257)	5	(11 415)	-	-	-	169 806	(44 822)	
	5202	за 2021г.	212 990	(49 055)	238 562	(401)	-	(8 657)	-	-	-	451 151	(57 713)	
	5212	за 2020г.	193 445	(42 861)	1 789 860	(1 770 315)	41 010	(47 205)	-	-	-	212 990	(49 055)	
	5203	за 2021г.	92 635	(18 384)	15 544	(341)	-	(2 478)	-	-	-	107 838	(20 862)	
	5213	за 2020г.	85 717	(16 108)	1 063 875	(1 056 956)	15 235	(17 511)	-	-	-	92 635	(18 384)	
	5204	за 2021г.	24 979	(12 060)	5 564	(151)	76	(2 828)	-	-	-	30 392	(14 812)	
	5214	за 2020г.	24 979	(9 566)	-	-	-	(2 494)	-	-	-	24 979	(12 060)	
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	1 107	(1 031)	518	(1 037)	476	(34)	-	-	-	588	(588)	
	5215	за 2020г.	1 049	(1 001)	58	-	-	(30)	-	-	-	1 107	(1 031)	
	5206	за 2021г.	82	(82)	-	(82)	82	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	5216	за 2020г.	82	(82)	-	-	-	-	-	-	-	82	(82)	
	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	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.	354 092	134 528	(10 762)	(282 100)	195 758
	5250	за 2020г.	171 718	3 059 449	(2 299)	(2 874 776)	354 092
в том числе: Незавершенное строительство объектов основных средств	5241	за 2021г.	347 104	91 709	(9 614)	(235 749)	193 450
	5251	за 2020г.	168 735	200 400	(529)	(21 502)	347 104
Поступление объектов основных средств	5242	за 2021г.	6 989	42 819	(1 148)	(46 351)	2 308
	5252	за 2020г.	2 983	2 858 368	(1 089)	(2 853 273)	6 989

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	8 454	1 657
в том числе:			
Линия электропередач	5261	4 312	1 316
Здания	5262	1 723	74
Машины и оборудование	5263	2 419	267
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
Договор лизинга	5288	-	-	-

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

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	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2021г.	250 734	-	250 734	247 799	(260 706)	-	-	-	X	237 826	-	237 826	
	5420	за 2020г.	151 894	-	151 894	464 279	(365 439)	-	-	-	X	250 734	-	250 734	
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	246 264	-	246 264	30 484	(42 159)	-	-	-	108 729	234 589	-	234 589	
	5421	за 2020г.	146 283	-	146 283	186 846	(86 865)	-	-	-	687 232	246 264	-	246 264	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2020г.	-	-	-	3 955	(3 955)	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	217 046	(217 046)	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	273 151	(273 151)	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расходы будущих периодов	5507	за 2021г.	4 470	-	4 470	269	(1 502)	-	-	-	-	3 237	-	3 237	
	5527	за 2020г.	5 611	-	5 611	327	(1 468)	-	-	-	-	4 470	-	4 470	

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 в том числе:	5440	-	-	-
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	268	-	-	-	-	-	-	-	268	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	268	-	-	-	-	-	-	-	268	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	227 940	(15 558)	592 674	-	(616 764)	(255)	(5 380)	-	(27 555)	222 003	398 043	(59 821)
	5530	за 2020г.	103 947	-	178 334	-	(49 189)	-	(11 363)	-	(5 152)	-	227 940	(15 558)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	64 034	(15 558)	385 624	-	(480 008)	(255)	(5 380)	-	-	169 551	138 946	(59 821)
	5531	за 2020г.	28 058	-	61 423	-	(25 447)	-	(11 363)	-	-	-	64 034	(15 558)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	99 484	-	50 431	-	(74 057)	-	-	-	-	-	75 858	-
	5532	за 2020г.	21 443	-	89 873	-	(11 832)	-	-	-	-	-	99 484	-
Прочая	5513	за 2021г.	64 422	-	156 619	-	(62 699)	-	-	-	(27 555)	52 452	183 239	-
	5533	за 2020г.	54 447	-	27 038	-	(11 911)	-	-	-	(5 152)	-	64 422	-
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2021г.	227 940	(15 558)	592 942	-	(616 764)	(255)	(5 380)	X	(27 555)	222 003	398 311	(59 821)
	5520	за 2020г.	103 947	-	178 334	-	(49 189)	-	(11 363)	X	(5 152)	-	227 940	(15 558)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.				На 31 декабря 2020 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	59 821	59 821	15 558	15 558	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	59 821	59 821	15 558	15 558	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	29 782	1 611	-	-	-	-	-	-	31 393
	5571	за 2020г.	13 339	29 782	-	(13 339)	-	-	-	-	29 782
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	29 782	-	-	-	-	-	-	-	29 782
	5572	за 2020г.	13 339	29 782	-	(13 339)	-	-	-	-	29 782
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	1 611	-	-	-	-	-	-	1 611
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 048 408	499 123	2 502	(389 654)	-	-	27 555	(222 003)	965 930
	5580	за 2020г.	653 466	479 057	2 355	(91 621)	-	-	5 152	-	1 048 408
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	64 325	10 739	1	(51 882)	-	-	4	-	23 188
	5581	за 2020г.	11 883	57 123	1	(4 699)	-	-	17	-	64 325
авансы полученные	5562	за 2021г.	486 120	255 385	-	(70 959)	-	-	-	(169 551)	500 995
	5582	за 2020г.	162 646	382 822	-	(59 348)	-	-	-	-	486 120
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	12 466	175 533	-	(174 765)	-	-	27 379	(747)	39 866
	5583	за 2020г.	28 442	1 027	-	(19 917)	-	-	2 914	-	12 466
кредиты	5564	за 2021г.	1 016	-	2 501	(2 115)	-	-	-	-	1 402
	5584	за 2020г.	-	-	2 354	(1 337)	-	-	-	-	1 016
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	484 481	57 466	-	(89 934)	-	-	172	(51 705)	400 479
	5586	за 2020г.	450 495	38 085	-	(6 320)	-	-	2 221	-	484 481
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	1 078 190	500 734	2 502	(389 654)	-	X	27 555	(222 003)	997 323
	5570	за 2020г.	666 805	508 839	2 355	(104 960)	-	X	5 152	-	1 078 190

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	11 755	13 197
Расходы на оплату труда	5620	108 641	97 891
Отчисления на социальные нужды	5630	32 282	29 469
Амортизация	5640	26 162	78 596
Прочие затраты	5650	91 998	106 868
Итого по элементам	5660	270 838	326 021
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	270 838	326 021

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 453	1 151	(4 607)	-	3 998

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	-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

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

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

ФЕДЕРАЛЬНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО УНИТАРНОГО ПРЕДПРИЯТИЯ «102 ПРЕДПРИЯТИЯ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ СЕТЕЙ» МИНИСТЕРСТВА ОБОРОНЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Пояснения предоставлены к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год. Единица измерения тыс.руб.

1. Сведения о предприятии

- 1.1 Полное наименование предприятия: Федеральное государственное унитарное предприятие «102 Предприятие электрических сетей» Министерства обороны Российской Федерации
Код ОКОПФ-65241-Федеральное государственное унитарное предприятие.
Код ОКФС-12-Федеральная собственность
- 1.2. Сокращенное наименование Предприятия: ФГУП 102 ПЭС Минобороны России.
- 1.3. Юридический адрес: 299007, г. Севастополь, ул. 4-я Бастионная д.32
- 1.4. Фактический (почтовый) адрес: 299007, г. Севастополь, ул. 4-я Бастионная д.32
- 1.5. ИНН/КПП: 9204549910/920401001.
- 1.6. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 92 № 000400551 от 27.02.2015 года выданное Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Севастополя, ОГРН № 1159204008908.
- 1.7. Уставный капитал предприятия составляет 500 тысяч рублей. Сформирован полностью путем передачи собственником в хозяйство имущества. Согласно п.1.5 Устава полномочия собственника имущества Предприятия осуществляет Министерство обороны Российской Федерации.
- 1.8. Основным видом деятельности предприятия является согласно коду ОКВЭД 32.12- передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям.
- 1.9. Согласно п.5.1 Устава Руководителем ФГУП 102 ПЭС Минобороны России является Директор.
С 01 января 2021г. по 02.12.2021г. – Полухин Алексей Владимирович;
С 03 декабря 2021г. – Кациев Ахмет Хасултанович.
- 1.10. Внутренним контролером является руководитель предприятия.
- 1.11. Обособленные подразделения:
- г. Севастополь ул. Авиаторов, 24;
-г. Феодосия ул. Горького, 13Б.
- г. Евпатория пгт. Новоозерное ул. Курортная,8.
- 1.12 Среднегодовая численность работающих составляет 167 чел. за 2021г.

2. Ведение бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет и формирование отчетности в организации осуществляется в соответствии с Законами РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н. и иными Российскими правилами ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением.

Активы и обязательства предприятия существуют обособленно от активов и обязательств собственников этого предприятия и активов и обязательств других организаций.

Предприятие планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Факты хозяйственной деятельности предприятия относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика в 2021 году по сравнению с 2020 годом изменялась.

В связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н, начиная с бухгалтерской от-

четности за 2021 год, в учетную политику были внесены изменения. Последствия изменения учетной политики отражаются перспективно - только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. Корректировок, связанных с изменением учетной политики, не производилось.

В течение 2021 года изменения в учетную политику вносились приказом № 30/12 от 30.12.2021 — это изменения учетной политики на год, следующий за отчетным. В Учетную политику на год, следующим за отчетным, внесены изменения в связи с введением с 01 января 2022 г. новых стандартов бухгалтерского учета. Отражение последствий изменения учётной политики в связи с первым применением новых ФСБУ в учете будет осуществляться перспективно, а также внесены изменения в порядок распределения общехозяйственных расходов.

Существенных ошибок, которые в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде выявлено не было (ПБУ 22/2010).

3. Основные средства

Амортизация начисляется линейным методом.

По вновь приобретенным основным средствам срок полезного использования устанавливается на основании Постановления Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 2.2 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов с последующим их списанием в расходы по мере отпуска их в производство или в эксплуатацию, кроме объектов, относящихся к объектам электросетевого хозяйства и технически обеспечивающие передачу электроэнергии потребителям.

Отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается.

В 2021 году поступление основных средств составило 286077 тыс. руб.

Состав основных средств Предприятия выглядит следующим образом:

Наименование	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода	Состав основных средств (в %)
	(в тыс. руб.)	(в тыс.руб.)	(в тыс. руб.)	(в тыс. руб.)	
1	3	4	5	6	7
Машины и оборудование (кроме офисного)	169806	25889	3816	191879	24,54%
Сооружения	212990	238562	401	451151	57,70%
Офисное оборудование	1107	518	1037	588	0,08%
Другие виды основных средств	82		82	0	0,00%
Здания	92635	15544	341	107838	13,79%
Транспортные средства	24979	5564	151	30392	3,89%
ИТОГО	501599	286077	5828	781848	100,00%

Показатели начисления амортизации в разрезе групп основных средств отражены в следующей Таблице.

Показатель	На начало отчетного года	На конец отчетного периода	Процент амортизации по группам основных средств
Наименование			
1	2	3	4
Амортизация основных средств, - всего	125434	149963	100
в том числе:	44822	55988	37,34
Машины и оборудование (кроме офисного)			

Сооружения	49055	57713	38,48
Офисное оборудование	1031	588	0,39
Другие виды основных средств	82	0	0
Здания	18384	20862	13,91
Транспортные средства	12060	14812	9,88
ИТОГО	125434	149963	100

В 2021 году ФГУП 102 ПЭС Минобороны России заключило договор сублизинга № 3963АРЛС-ПЭС/02/2021_СУБ от 23 ноября 2021 года с ООО «АвтоРелиз» на принятие во владение и пользование автомобилем марки ГАЗ Соболь.

Договора строительного подряда в течении 2021 года предприятие не заключало, в соответствии с ПБУ 2/2008.

5. Нематериальные активы

. В 2021 году нематериальные активы отсутствовали на балансе предприятия.

6. Материально-Производственные запасы.

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/01 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде при признании выручки от продажи запасов.

По результатам проведения проверки на обесценение запасов в проверяемом периоде, резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

7. Забалансовые счета.

На забалансовых счетах Предприятие учитывает малоценные и быстроизнашиваемые предметы в эксплуатации, товарно-материальные ценности переданные и принятые на ответственное хранение, бланки строгой отчетности, списанную в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов, безвозмездно полученные основные средства.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
002, Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	505 676,40		437 776,50	943 452,90		
002.03, Товарно-материальные ценности у хранителей	505 676,40		437 776,50	943 452,90		
006, Бланки строгой отчетности	3 410,00				3 410,00	
007, Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	11 902 864,27		237 357,08		12 140 221,35	

014, Безвозмездно полученные основные средства	53 361 890,22		501 833,00	600 000,00	53 263 723,22	
КВ, Амортизационная премия			781 087,08	781 087,08		
МЦ, Материальные ценности в эксплуатации	13 043 186,32		6 234 064,67	8 629 853,26	10 647 397,73	
013, Основные средства до 40000 рублей	3 634 559,86		2 799 464,29	2 442 621,62	3 991 402,53	
013.1, Мебель	1 073 754,39		768 530,59	763 984,61	1 078 300,37	
013.2, Оборудование	575 714,45		583 127,97	250 753,23	908 089,19	
013.3, Оргтехника	1 985 091,02		1 447 805,73	1 427 883,78	2 005 012,97	
МЦ.02, Спецодежда в эксплуатации	5 038 132,48		8 814,11	2 195 712,47	2 851 234,12	
МЦ.04, Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	4 370 493,98		3 425 786,27	3 991 519,17	3 804 761,08	

8. Учет активов и обязательств стоимость которых выражена в иностранной валюте.

У предприятия отсутствуют договора заключенные в иностранной валюте. Вместе с тем по состоянию на 18 марта 2014 году у ФГУП 102 ПЭС Минобороны России были открыты счета в украинской гривне в следующих банках:

Банк	Вид счёта*	№ счёта	Остатки на 31.12.21	
			грн	руб
Приватбанк	Валютный Украина	26000060125021000000	201398,54	548980,20
Приватбанк	Валютный Украина	26002054804970000000	11379,36	31018,31
Правекс-Банк	Валютный Украина	2600015000389	4693	12792,37
Райффайзен Банк	Валютный Украина	26005137630000000000	162,43	442,76
Райффайзен Банк	Валютный Украина	26006137640000000000	2975,64	8111,12
ПроминвестБанк	Валютный Украина	26006301336227000000	3,85	10,49
ПроминвестБанк	Валютный Украина	26006302336227000000	32,59	88,84
Сбербанк России (Украина)	Валютный Украина	26009013028286000000	295,61	805,79
ОАО «Банк ЧБРР»	Валютный Украина	40603980703201000000	456,06	1243,15

603493,03

Курсовые разницы учитываются на счетах 52 «Валютные счета», 91 «Прочие доходы и расходы». Курс гривни на 31 декабря 2021 года составляет 2,72584 руб.

9. Доходы и расходы организации

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 No 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.).

Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

В соответствии с п.п.4, 5 ПБУ 9/99«Доходы организации», к доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров. Остальные доходы являются прочими доходами.

В соответствии с п.п 12 ПБУ 9/99«Доходы организации», выручка признается Предприятием в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка на предприятии признается методом начисления.

На предприятии отсутствуют договора, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

В 2021 году у предприятия отсутствуют ситуации, в которых выручка от выполнения работ признается по мере готовности.

В соответствии с п.п. 4, 5 ПБУ 10/99«Расходы организации», расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продаж ей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов: расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

Наименование показателя	За 2021 г.
Выручка	539254
Себестоимость продаж	(216500)
Валовая прибыль (убыток)	322754
Коммерческие расходы	-
Управленческие расходы	(54338)
Прибыль (убыток) от продаж	268416
Доходы от участия в других организациях	-
Проценты к получению	6992
Проценты к уплате	(2 452)
Прочие доходы	43641
Прочие расходы	(65706)
Прибыль (убыток) до налогообложения	250891
Налог на прибыль	(50995)
в том числе:	
текущий налог на прибыль	(42053)
отложенный налог на прибыль	(8947)
Чистая прибыль (убыток)	199896

Состав затрат на производство за 2021 год

Наименование статьи	Сумма
Амортизация	26 162 274,61
обеспечение нормальных условий труда и ТБ	558 560,01
оплата компенсации потерь электроэнергии в сетях	73 715 029,67
Оплата труда 20	74 870 723,55
Погашение стоимости ТМЦ в эксплуатации	2 749 284,33
работы и услуги производственного характера счет 20	6 275 736,79
разработка рабочей документации	13 004,00
расходы на командировки счет 20	173 980,00

Расходы на ремонт основных средств	4 149 004,37
расходы на страхование	131 662,52
Расходы на услуги связи 20	95 212,08
расходы на электроэнергию на собственные нужды	482 730,74
сопровождение программного обеспечения 20	15 990,18
Списание материалов	1 916 530,51
Списание ТМЦ	1 018 903,71
страховые взносы 20	22 180 615,52
Топливо	1 990 678,51
Итого	216 499 921,10

10. Расшифровка прочих доходов и расходов за 2021 год

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы						
91			220 498 846,08	220 498 846,08		
91.01			52 028 388,96	52 028 388,96		
<...>			52 028 388,96			
Возмещение убытков сотрудниками предприятия				4 224,95		
Возмещение убытков сотрудниками предприятия_1				2 969,64		
Заккрытие резервов по сомнительным долгам				5 188 354,10		
Курсовые разницы				67 151,92		
Прибыль (убыток) прошлых лет				830,93		
Проценты к получению (уплате)				6 991 595,97		
Прочие внереализационные доходы (расходы)				29 041 784,38		
Прочие внереализационные доходы (расходы) без НУ				2 321 990,49		
Реализация прочего имущества (материалов)				8 376 825,64		
удержание за отпуск				32 660,94		
91.02			69 554 087,41	69 554 087,41		
<...>				69 554 087,41		
Административный штраф			4 900 000,00			
Курсовые разницы			43 139,17			
Погрешность расчета себестоимости			-0,67			
Прибыль (убыток) прошлых лет			4 985,58			
Прочие внереализационные доходы (расходы) 91 счет без НУ			1 177 207,84			
Прочие внереализационные доходы (расходы) 91 счет Ликвидация ОС			344,91			
прочие внереализационные расходы 91 счет			12 313 843,19			
Реализация прочего имущества (материалов)			1 411 546,60			
Списание НДС			7 395,75			
списание недостач без НУ			31 634,60			
Формирование резервов по сомнительным долгам			49 643 365,22			
Штраф ГИБДД			500,00			

Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		20 125,22			
91.09		98 916 369,71	98 916 369,71		
<...>		98 916 369,71	98 916 369,71		
Итого		220 498 846,08	220 498 846,08		

11. Учет расходов по займам и кредитам.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам. Начисленные суммы процентов учитываются обособленно. Заключены:

- кредитный договор № 00.19-2/01/264/19 от 10 октября 2019 года- возобновляемая кредитная линия в сумме 50 000 000 руб.;
- кредитный договор № 0004-20-2-15-D от 5 марта 2020 года об открытии кредитной линии (с установленным лимитом выдачи) в сумме 40 000 000 руб.

12. Связанные стороны.

Связанными сторонами для ФГУП 102 ПЭС Минобороны России являются:

1. Директор Предприятия

- С 01 января 2021г. по 02.12.2021г. – Полухин Алексей Владимирович;
- С 03 декабря 2021г. – Кациев Ахмет Хасултанович.

Сумма заработной платы директора за 2021 год составила – 2 738 921,96 руб., которое является краткосрочным вознаграждением. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

Дочерние общества отсутствуют. Зависимые общества отсутствуют.

2. Полномочия собственника имущества осуществляет Министерство обороны Российской Федерации, который является бенефициарным владельцем. Согласно Приказу № 1160 от 16 апреля 2021 года Директора Департамента имущественных отношений Министерства обороны Российской Федерации утвержден размер части чистой прибыли, подлежащей перечислению в 2021 году в Федеральный бюджет в размере 4050 тыс. рублей.

13. Финансовые вложения.

Финансовые вложения в 2021 году отсутствуют.

14. Инвестиционные активы

Инвестиционные активы в 2021 году отсутствуют.

15. Оценочные обязательства.

Резерв по отпускам:

- по состоянию на 1 января 2021 года составил 7 453 339,39 руб.;
- начисления за 2021 год составили 1 150 778,42 руб.;
- погашение за 2021 год составило 4 606 500,93 руб.;
- по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 3 997 616,88 руб.

Резерв по сомнительным долгам:

- по состоянию на 1 января 2021 года составил 15 557 795,77руб.;
- начисления за 2021 год составили 49 643 514,07 руб.;
- погашение за 2021 год составило 5 380 301,19 руб.;
- по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 59 821 008,65 руб.

Резервы на гарантийный ремонт и под обесценение финансовых вложений не создавались.

Выданных и полученных обеспечений не было.

Условных обязательств, связанных с выдачей поручительств в пользу третьих лиц, нет.

Условных обязательств, связанных с передачей имущества в залог, не было.

16. Информация по сегментам

Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не формируется на основании п. 2 ПБУ 12/2010.

17. События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты Организация относит:

- 30 ноября 2021 Министерство обороны Российской Федерации подало исковое заявление

о взыскании части чистой прибыли с ФГУП 102 ПЭС Минобороны России в размере 24 348 749 руб. 00 коп. 21 февраля 2022 года Арбитражный суд г. Севастополя вынес решение об удовлетворении иска частично в сумме 10 057 000 руб. 00 коп. ФГУП 102 ПЭС Минобороны России, не согласившись с решением суда первой инстанции, подало апелляционную жалобу в Двадцать первый арбитражный суд г. Севастополя.

2. Обострение внешнеполитической ситуации. С конца 2021 года наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Двадцать четвертого февраля 2022 года президент России объявил о проведении специальной военной операции в Донбассе. В связи с данным событием ряд стран ввел пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Организации.

Тем не менее, Организация надеется продолжить осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

3. В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с 01.01.2022г. Предприятием производится перерасчет по счетам учета основных средств, арендных обязательств, отложенных налоговых обязательств/активов и нераспределенной прибыли. Предприятие ожидает, что существенного влияния на финансовое положение Предприятия, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств данный факт не окажет.

18. Информация о государственной помощи

В 2021 году гос. помощь не получало.

19. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде решения о прекращении части деятельности (такой как операционный или географический сегмент, его части либо совокупности сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг Предприятием не принималось (ПБУ 16/02).

20. Информация об экологической деятельности

Деятельность Предприятия не сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Предприятия полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Предприятия отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств.

21. Соблюдение допущения о непрерывности деятельности

Руководство Предприятия оценило и подтверждает способность Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность, в течение, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

22. Изменение вступительных остатков

Корректировку вступительных остатков не осуществляло.

Изменений показателей за аналогичный период не было.

23. Участники совместной деятельности

В отчетном периоде Предприятие не принимало участия в совместной деятельности, осуществляемой с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица (ПБУ 20/03).

24. Прочие связанные стороны

Прочие связанные стороны отсутствуют.

25. Чистые активы

Чистые активы на отчетную дату составили 553 170 тыс. руб.

Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (321 100 тыс. руб.) составило 232 070 тыс. рублей.

26. Ведение налогового учета.

Предприятие определяет, что датой возникновения обязанности по уплате НДС, если иное не предусмотрено пунктами 3, 7 - 11, 13 - 15 статьи 167 главы 21 НК РФ, является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;

2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Доходы в целях исчисления налога на прибыль определяются в соответствии со статьями 248-251 НК РФ. Доходом от реализации согласно статье 249 НК признается:

- выручка от реализации товаров (работ, услуг) как собственного производства, так и приобретенных;

- выручка от реализации имущества (включая ценные бумаги) и имущественных прав.

Доход признается в том отчетном (налоговом) периоде, когда имеются оправдательные документы и выполнены все условия признания дохода. Доходы признаются по методу начисления в соответствии со статьями 271, 316, 317 Налогового кодекса РФ.

Для целей налогообложения прибыли применяется линейный метод амортизации по объектам амортизируемого имущества. При применении линейного метода сумма начисленной за один месяц амортизации в отношении объекта амортизируемого имущества определяется как произведение его первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, определенной для данного объекта.

Расчет налога на прибыль осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 от 19.11.2001.

Налог на прибыль за 2021 год составил 50 995 тыс.руб.:

- текущий налог на прибыль 2021 год составил 42 053 тыс.руб.;

- отложенный налог на прибыль составил 8 942 тыс.руб.

- применяемые налоговые ставки - 20%;

- условный расход по налогу на прибыль – 56 524 тыс.руб.

- постоянный налоговый расход – 1234 тыс.руб.;

Изменения правил налогообложения и изменения применяемых налоговых ставок в течении 2021 года не происходило.

27. Дебиторская и кредиторская задолженности

Структура задолженности Предприятия представлена в следующей таблице:

Показатель	Сумма на 31.12.2021	Сумма на 01.01.2021	разница (рост/убыль)	разница (рост/убыль) в %
Дебиторская задолженность:				
Долгосрочная -прочая	268		268	100
Дебиторская задолженность:				
Краткосрочная – всего:	398043	227940	170103	175
в том числе:				
расчеты с покупателями и заказчи- ками	138946	64034	74912	216,99
авансы выданные	75858	99484	-23626	-23,75
прочая	183239	64422	118817	284,44
Итого:	398311	227940	170371	175
Кредиторская задолженность:				
Долгосрочная-кредиты	29782	29782	0	0
краткосрочная – всего	965930	1048408	-82478	-7,87
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подряд- чиками	23188	64325	-41137	-63,95
авансы полученные	500995	486120	14875	103,06
расчеты по налогам и сборам	39866	12466	27400	319,80
кредиты и займы	1402	1016	386	137,99
прочая	400479	484481	-84002	-17,34
Итого	995712	1078190	-82478	-7,65

28. Финансовое состояние

Показатели деятельности предприятия представлены в следующей Таблице.

Показатель (тыс.руб.)	2021 г.	2020 г.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (без НДС)	539254	288904
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(216500)	(272863)
Управленческие расходы	(54338)	(53455)
Прибыль (убыток) от продаж	268416	(37414)
Прочие доходы	50633	85209
Прочие расходы	(68158)	(37745)
Прибыль (убыток) до налогообложения	250891	10050
Прибыль после налогообложения	199896	8100

По форме 2 Бухгалтерской отчетности ФГУП 102 ПЭС Минобороны России за 2021 г. была получена прибыль в сумме 199896 тыс. руб. Данная прибыль была отправлена на приобретение, строительство и модернизацию основных фондов. В течение 2021 года было потрачено 129166 тыс.руб., а введено в эксплуатацию основных фондов на сумму 235749 тыс.руб., то есть фактически прибыль за 2021 год была полностью израсходована на строительство основных фондов (в размере 199896 тыс.руб.), а в размере 35853 тыс.руб (235749-199896 тыс.руб.) строительство основных фондов производилось за счет кредиторской задолженности.

Производить строительство основных фондов наше Предприятие обязано согласно Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 27 декабря 2004 года №861. В мероприятия по технологическому присоединению включаются проектирование и строительство основных средств.

29. Прочие активы и обязательства

По состоянию на 31.12.2021 размер прочих активов составляет 268 тыс.руб.

30. Расчеты по части чистой прибыли

В течение 2021 года ФГУП 102 ПЭС Минобороны России была начислена часть чистой прибыли собственнику в размере 4050 тыс.руб. Задолженность составляет 27399 тыс.руб.

31. Основные показатели по труду и заработной платы

Основные показатели по труду и заработной плате ФГУП 102 ПЭС Минобороны России за 2021 г. приведены в следующей таблице.

Показатель	Единица измерения	2021 год	2020 год
Среднесписочная численность персонала	Человек	167	168
Фонд заработной платы всего персонала	Тыс. руб.	114155,9	97451,4
Среднемесячная зарплата 1 работника	Тыс. руб.	57,0	48,3

Несмотря на значительное влияние мер по предотвращению, сдерживанию и подавлению пандемии коронавируса, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию нашей организацией не пересматривались бизнес-планы. События по предотвращению пандемии не повлияли на доступность источников финансирования нашей организации. Организация пользуется кредитами банков. Условия предоставления, погашения и обеспечения кредитов по отношению к нашей организации банками не пересматривались.

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19), не способна оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности организации за 2021 год.

Других чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в течение 2021 года не было.

Затраты на освоение природных ресурсов (ПБУ 24/2011) в отчетном периоде не осуществлялись.

Кациев А.Х.

Прошито, пронумеровано
и скреплено печатью 44 листов

Директор ООО АК «Бизнес-Актив»
/Насыбуллина Н.М./

