

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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

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

Руководитель _____
(подпись)

**Лунев Аркадий
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	32 816	42 123	(148)	(58 621)	16 170
	5250	за 2020 г.	2 717	39 310	-	(9 211)	32 816
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2021 г.	32 751	28 812	(148)	(45 310)	16 105
	5251	за 2020 г.	2 652	30 806	-	(707)	32 751
Сооружения	5242	за 2021 г.	-	5 737	-	(5 737)	-
	5252	за 2020 г.	-	7 313	-	(7 313)	-
Офисное оборудование	5243	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020 г.	-	38	-	(38)	-
Земельные участки	5244	за 2021 г.	65	574	-	(574)	65
	5254	за 2020 г.	65	134	-	(134)	65
Здания	5245	за 2021 г.	-	7 000	-	(7 000)	-
	5255	за 2020 г.	-	960	-	(960)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020 г.	-	59	-	(59)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 810	105
в том числе:			
Система шин 110кВ на ОРУ-110кВ ГПП-8 Кислородная	5261	599	-
Система шин 110кВ на ОРУ-110кВ ГПП-8 Кислородная	5262	599	-
ИУС ПС Кислородная	5263	2 612	-
Система видеонаблюдения и контроля управления доступом	5264	-	38
Пожарная сигнализация	5265	-	67
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	923	1 164	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 071	9 441	9 312
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	30 845	40 524	40 858
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Лунев Аркадий Юрьевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

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

Руководитель _____
(подпись)

**Лунев Аркадий
Юрьевич**
_____ (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

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

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2022 г.

**Лунев Аркадий
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	77 597	-	578 181	3 574	(546 886)	(2 843)	-	-	-	-	109 623	-	
	5530	за 2020 г.	83 183	-	445 955	1 844	(447 494)	(5 891)	-	-	-	-	77 597	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	58 375	-	453 856	-	(418 949)	(2 297)	-	-	-	-	90 985	-	
	5531	за 2020 г.	64 823	-	328 412	-	(329 750)	(5 110)	-	-	-	-	58 375	-	
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	602	-	116 296	-	(115 796)	-	-	-	-	-	1 102	-	
	5532	за 2020 г.	249	-	101 774	-	(101 421)	-	-	-	-	-	602	-	
Прочая	5513	за 2021 г.	18 620	-	8 029	3 574	(12 141)	(546)	-	-	-	-	17 536	-	
	5533	за 2020 г.	18 111	-	15 769	1 844	(16 323)	(781)	-	-	-	2	18 620	-	
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021 г.	77 597	-	578 181	3 574	(546 886)	(2 843)	-	X	-	-	109 623	-	
	5520	за 2020 г.	83 183	-	445 955	1 844	(447 494)	(5 891)	-	X	-	-	77 597	-	

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	60 030	60 030	37 390	37 390	53 413	53 413
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	57 775	57 775	35 271	35 271	51 283	51 283
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	392	392	4	4	15	15
прочая	5543	1 863	1 863	2 115	2 115	2 115	2 115
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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 2021 г.	142 550	74 736	-	(83 655)	-	-	-	-	133 631
	5571	за 2020 г.	141 650	93 920	-	(93 020)	-	-	-	-	142 550
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021 г.	60 000	-	-	(10 000)	-	-	-	-	50 000
	5572	за 2020 г.	60 000	-	-	-	-	-	-	-	60 000
займы	5553	за 2021 г.	82 550	74 736	-	(73 655)	-	-	-	-	83 631
	5573	за 2020 г.	81 650	93 920	-	(93 020)	-	-	-	-	82 550
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	75 015	673 319	12 188	(657 291)	(121)	-	-	-	103 110
	5580	за 2020 г.	46 387	574 422	14 453	(559 914)	(333)	-	-	-	75 015
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	45 648	301 739	17	(277 015)	(33)	-	-	-	70 356
	5581	за 2020 г.	19 520	244 449	24	(218 343)	(2)	-	-	-	45 648
авансы полученные	5562	за 2021 г.	197	174 533	-	(174 477)	(88)	-	-	-	165
	5582	за 2020 г.	455	153 263	-	(153 190)	(331)	-	-	-	197
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	4 283	133 094	936	(129 563)	-	-	-	-	8 750
	5583	за 2020 г.	7 503	114 021	596	(117 837)	-	-	-	-	4 283
кредиты	5564	за 2021 г.	104	-	6 000	(6 016)	-	-	-	-	88
	5584	за 2020 г.	105	-	6 360	(6 361)	-	-	-	-	104
займы	5565	за 2021 г.	24 756	-	5 235	(7 858)	-	-	-	-	22 133
	5585	за 2020 г.	17 283	-	7 473	-	-	-	-	-	24 756
прочая	5566	за 2021 г.	27	63 953	-	(62 362)	-	-	-	-	1 618
	5586	за 2020 г.	1 521	62 689	-	(64 183)	-	-	-	-	27
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	217 565	748 055	12 188	(740 946)	(121)	X	-	-	236 741
	5570	за 2020 г.	188 037	668 342	14 453	(652 934)	(333)	X	-	-	217 565

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	122	170	1 008
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	8	34	1 003
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	92	128	-
прочее	5593	22	8	5

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2022 г.

**Лунев Аркадий
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	11 820	12 179
Расходы на оплату труда	5620	57 374	56 667
Отчисления на социальные нужды	5630	17 142	16 884
Амортизация	5640	20 641	20 085
Прочие затраты	5650	209 229	159 445
Итого по элементам	5660	316 206	265 260
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	316 206	265 260

Руководитель _____

(подпись)

28 марта 2022 г.

Лунев Аркадий**Юрьевич**

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 371	7 058	(8 256)	-	4 173
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	5 371	7 058	(8 256)	-	4 173

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2022 г.

**Лунев Аркадий
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	25 189	64 246	64 246
в том числе: залог	5811	25 189	64 246	64 246

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2022 г.

**Лунев Аркадий
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год АО «Электротехнический комплекс»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Электротехнический комплекс» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Сведения об организации

1.1 Описание общества

АО «Электротехнический комплекс» зарегистрировано 16 сентября 2002 года ИМНС РФ № 1 по ЦАО г. Омска. Свидетельство о государственной регистрации №1025500737437
ИНН 5503068565 КПП 550301001

АО «ЭТК» зарегистрировано по адресу: 644099, г. Омск, ул. Чапаева, 71.

АО «ЭТК» учет и составление отчетности ведет по Российской системе бухгалтерского учета.

Размер уставного капитала общества 58 000 000 руб., состоящий из 58 000 шт. обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1000 руб. каждая.

Все акции общества размещены среди акционеров.

Основной вид деятельности общества – передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям.

Среднесписочная численность работающих – 110 человек.

1.2 Аудитор общества

Наименование: ООО «ВИП Консультант»»

ИНН: 5506206291

Юридический адрес: 630530, Новосибирская область, Новосибирский муниципальный район, село Каменка, микрорайон Близкий, дом 587

Адрес электронной почты: vip_consultant@mail.ru

Сведения в государственном реестре СРО аудиторов:

Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ в реестре СРО 12006132827

1.3 Информация об органах управления

Основными органами управления являются:

- Общее собрание акционеров,
- Совет директоров общества,
- Директор общества.

Члены Совета директоров:

- Редких Е.Р. – Директор по стратегическому развитию ООО «ТГКом»
- Коротков Н.С. - Директор по правовому обеспечению ООО «ТГКом»
- Проваловский В.В.- Начальник отдела правового обеспечения ООО «ТГКом»
- Долгушина А.Б.- Финансовый директор ООО «ТГКом»
- Тихомиров А.В. – Заместитель начальника отдела правового обеспечения ООО «ТГКом»

На основании протокола заседания Совета директоров от 04.02.21г. № 05/21 вступил в должность директора АО «ЭТК» с 07.02.21г. Лунев А.Ю.

2. Основные положения учетной политики

Основные средства и нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости. Амортизация объектов основных средств нематериальных активов производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

Переоценка основных средств проводится по группе ОС «Здания».

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления. При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится ежегодно.

В целях налогообложения выручка от реализации продукции, работ, услуг определяется следующим образом:

- по налогу на прибыль при определении налоговой базы выручка от реализации услуг, товаров, работ методом начисления;

- по НДС и другим налогам при определении налоговой базы выручка от реализации методом начисления.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

Информация о первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации в разрезе групп основных средств за 2021 год представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу (раздел 2).

По состоянию на 31.12.21г. проведена переоценка ОС по группе «Здания», увеличение добавочного капитала составило 22 870 000 руб. (увеличение восстановительной стоимости). Начислен новый износ, уменьшение добавочного капитала (износ) в результате проведенной переоценки составило 13 082 822 руб.

По группе ОС «Здания» введен в эксплуатацию приобретенный объект на сумму 7 000 000 руб.

По группе ОС «Сооружения», введены в эксплуатацию приобретенные основные средства на сумму 5 737 189 руб. и списаны демонтированные основные средства на сумму 54 287 руб.

По группе ОС «Машины и оборудование», введены в эксплуатацию приобретенные основные средства на сумму 41 499 552 руб. и проведена модернизация основных средств на сумму 3 810 036 руб., а так же списаны демонтированные основные средства на сумму 719 688руб.

По группе ОС «Земельные участки» введены в эксплуатацию приобретенные основные средства на сумму 573 630 руб.

Средние сроки эксплуатации основных средств по основным группам составляют:

- здания – 41 лет;
- сооружения и передаточные устройства – 41 лет;
- машины и оборудование – 19 лет;
- транспортные средства – 15 лет;
- производственный и хозяйственный инвентарь – 15 лет;

Остаточная стоимость основных средств, переданных в залог на 31.12.21г. составляет 30 845 070 руб.

Арендованные основные средства на 31.12.2021г. составляют 9 070 812 руб.

Незавершенное строительство объектов ОС на 31.12.2021г. стр. 11502, стр. 11503, стр.11504 бухгалтерского баланса составляет 16 170 523 руб. в.т.ч.

приобретение земельных участков	65 193 руб.
строительство объектов ОС в сумме	2 685 330 руб.
оборудование к установке	13 420 000 руб.

3.2. Запасы

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности (руб.):

	На 31.12.20г.	На 31.12.21г.
Всего, в т.ч.	5 738 152	3 180 952
Материалы	3 493 287	2 330 128
Топливо	185 619	52 321
Зап.части	137 617	126 469
Инвентарь	95 887	138 341
Прочие материалы	1 825 742	533 693

При проведении инвентаризации ТМЦ по состоянию на 01.11.2021г, была проведена проверка запасов на их обесценение. Фактов наличия ТМЦ на балансе предприятия, рыночная стоимость которых существенно отличается от их балансовой стоимости, не установлено.

Расходы будущих периодов, отраженные по стр. 1260 бухгалтерского баланса составляют затраты произведенные в текущем периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам всего 103 943 руб., в том числе:

- программы	92 425 руб.
-содержание сайта ENERGOCOMPLEX55.RU	1 273 руб.
-услуги оператора фискальных данных	10 245 руб.

Обеспечения обязательств выданные стр. 5810 раздел 8. пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021г. составляют в сумме 25 188 534 руб., в том числе:

- 25 188 534 руб. поручительство по кредитным договорам АО «ЭТК», ООО «ТГКом».

Затраты на оплату энергетических ресурсов в 2021 году составили 222 326 074 руб.

Оценочные обязательства на оплату отпусков на 31.12.2021г. отражены по стр. 1540 бухгалтерского баланса в сумме 4 173 449 руб.

3.3.Дебиторская и кредиторская задолженности

Информация по видам дебиторской и кредиторской задолженности общества за 2021 год приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу раздел 5.

Просроченная дебиторская задолженность на конец 2021 года составляет 60 029 806 руб., в т.ч. просроченная свыше 3-х месяцев в сумме 60 029 806 руб.

Просроченная кредиторская задолженность составляет 122 131 руб., в т.ч. просроченная свыше 3-х месяцев в сумме 122 131 руб.

Работа в 2021 г с погашением дебиторской задолженности АО «ЭТК» ведется следующим образом:

- по категории «Население» подготовлено 7 расчетов для подачи в суд на сумму 87 827 руб., вынесено 118 решений суда на сумму 1 217 441 руб., направлено 2075 исполнительных документов в ФССП на сумму 38 947 756 руб., получено денежных средств 6 517 057 руб.;
- по категории «Организации» направлено 2 исполнительных документа в ФССП на сумму 1 701 руб., получено денежных средств 279 450 руб.

3.4 Заемные средства

Задолженность по долгосрочным кредитам, займам и процентам на 31.12.2021г. составляет 155 852 202 руб. в т.ч.:

- долгосрочные кредиты	50 000 000 руб.
- долгосрочные займы	83 630 802 руб.
- проценты по долгосрочным кредитам	87 936 руб.
- проценты по долгосрочным займам	22 133 464 руб.

4. Пояснение к отчету о финансовых результатах

Выручка от реализации услуг, работ за 2021г. составила 336 449 403 руб. в т.ч.:

-преобразование передача эл.энергии	335 194 125 руб.
- прочая реализация работ, услуг	570 301 руб.
- сдача имущества в аренду	684 977 руб.

Расходы, включенные в себестоимость продаж за 2021г. составили 285 781 498 руб. в т.ч.:

- сдача имущества в аренду	8 742 руб.,
- передача эл.энергии	285 657 686 руб.
- прочая реализация работ, услуг	115 070 руб.

Сумма процентов к уплате за 2021г составила 11 236 093 по стр. 2330 , в том числе:

- по банковскому кредиту	5 999 629 руб.
- по договору займа	5 236 464 руб.

Сумма процентов к получению за 2021г составила 51 647 руб. стр. 2320.

Прочие доходы по стр. 2340 отчета о финансовых результатах составили 33 793 423 руб., в т.ч.:

- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	200 947 руб.
- судебные доходы	3 572 875 руб.
- списание кредиторской задолженности	120 354 руб.
- доходы, связанные с реализацией права требования	26 330 802 руб.
- прочие доходы	3 566 583 руб.
-Штрафы, пени, неустойки к получению	1 862 руб.

Прочие расходы по стр. 2350 отчета о финансовых результатах составили 34 770 289 руб. в т.ч.:

- расходы, связанные с реализацией права требования	26 330 802 руб.
- услуги банков	128 974 руб.
- налог на имущество	2 405 713 руб.
- убыток прошлых лет	330 034 руб.
- судебные расходы	11 000 руб.
- штрафы, пени, неустойки	6 162 руб.
- списание дебиторской зад-ти	2 842 754 руб.
- прочие расходы	2 714 850 руб.

За 2021 год по бухгалтерскому учету получена прибыль до налогообложения 8 081 901 руб. условный расход (УР) составил 1 616 380 руб., по налоговому учету налогооблагаемая база равна

249 818 руб. Разница между данными налогового и бухгалтерского учета составляет 7 382 082 руб. объясняется следующими разницеми :

- постоянные разницы:

1) увеличение УР в результате разницы в начислении амортизации основных средств 5 485 417 руб., прочие не принимаемые в налоговом учете расходы-2 472 899 руб. Итого в сумме 7 958 316 руб., отражено ПНО в размере 1 591 663 руб.

2) уменьшение УР в результате принятие убытков в налоговом учете от реализации ОС в сумме 2 942 руб., амортизационная премия по основным средствам (здание) в сумме 700 000 руб., отражен ПНА и составил 140 588 руб.

- налогооблагаемые временные разницы:

1) увеличение УР в результате разницы в начислении амортизации основных средств в сумме 5 902 162 руб., отражено ОНО в размере 1 180 433 руб.

2) увеличение УР в результате разницы в списании спецодежды в сумме 1 223 129 руб., отражено ОНО в размере 244 626 руб.

3) увеличение УР в результате списания остаточной стоимости основных средств в бухгалтерском учете в сумме 773 975 руб., отражено ОНО 154 795 руб.

4) уменьшение УР в результате расчета резерва по сомнительным долгам на конец налогового периода и восстановление сумм резерва за 2020 г в сумме 13 873 962 руб., отражено ОНО в размере 2 774 793 руб.

5) уменьшение УР в результате принятия на расходы стоимости имущества от 40 т.р. до 100 т.р. в сумме 1 116 118 руб., отражено ОНО 223 223 руб.

6) уменьшение УР в результате применения амортизационной премии в сумме 7 996 643 руб. , отражено ОНО 1 599 329 руб.

Прочее стр. 2460 отчета о финансовых результатах составила 116 956 руб., в том числе:

- пени за несвоевременную оплату налогов -222 298 руб.,

- списано ОНО в результате списание безнадежных долгов за счет резерва сомнительных долгов 339 254 руб.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 г. получена прибыль в размере 5 131 501 руб. (стр.2400 отчета о финансовых результатах).

Стоимость чистых активов общества на конец 2021 года составила 134 031 271 руб.

5. События после отчетной даты

Изменения в хозяйственной деятельности АО «ЭТК», которые могли бы быть признаны существенными событиями, подтверждающими возникшие после 31 декабря 2021 года хозяйственные условия, в которых организация ведет свою деятельность, в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», отсутствуют и не отражены в прилагаемой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

6. Прекращение деятельности

АО «Электротехнический комплекс» в 2021 году не производило мероприятий по прекращению, каких либо видов деятельности.

7. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами по отношению к Обществу являются следующие физические и юридические лица.

7.1.Аффилированные лица – граждане

Члены Совета директоров:

- Реддих Е.Р. –директор по стратегическому развитию ООО «ТГКом»
- Коротков Н.С. – директор по правовому обеспечению ООО «ТГКом»
- Проваловский В.В. – начальник отдела правового обеспечения ООО «ТГКом»
- Долгушина А.Б. - финансовый директор ООО «ТГКом»
- Тихомиров А.В. – заместитель начальника отдела правового обеспечения ООО «ТГКом»

7.2.Аффилированные лица – владельцы именных ценных бумаг

Реддих Евгений Робертович

Место нахождения: *г.Омск*

Владелец доли обыкновенных акций эмитента в размере **33,08 %** общего количества голосующих акций;

ALDAMS INCORPORATED

Управление Международной Коммерческой Деятельности Сейшельских островов

Место нахождения: Виктория, Маэ, Сейшельские острова.

Владелец доли обыкновенных акций эмитента в размере **51,72%** общего количества голосующих акций.

ZANTAR INVESTMENTS INC

Управление Международной Коммерческой Деятельности Сейшельских островов

Место нахождения: Виктория, Маэ, Сейшельские острова.

Владелец доли обыкновенных акций эмитента в размере **15,2%** общего количества голосующих акций.

АО «ЭТК» выплатили основному управленческому персоналу в отчетном периоде краткосрочные вознаграждения в виде оплаты труда, увеличенные на сумму начисленных на нее налогов и обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, а так же оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде :

Сумма оплаты труда (в т.ч. отпускные) составила	7 510 351 руб.
Налог на доходы физических лиц составил	1 121 610 руб.
Отчисления во внебюджетные фонды составили	2 381 248 руб.

АО «ЭТК» в 2021г проводило операции со связанными сторонами:

-Договор уступки права требования долга с ООО «ТГКом» № Э-21-056 от 30.11.21г на сумму 26 330 802 руб.

Иных операций, кроме указанных в настоящих пояснениях, со связанными сторонами в 2021 году АО «ЭТК» не проводились.

8.Основные направления развития общества

Основными направлениями действий АО «ЭТК» для дальнейшего успешного развития в условиях рыночной экономики являются:

- своевременное проведение ремонтов, технического оборудования электрооборудования, снижения технологических потерь в процессе производства и транспортировки энергоресурсов до потребителей;

- проведение работ по привлечению новых потребителей электроэнергии.

9. Обоснованность использования при составлении бухгалтерской отчетности за 2021 год принципа допущения о непрерывности деятельности по результатам финансово-хозяйственной деятельности.

1. Чистые активы АО «Электротехнический комплекс» на отчетную дату 31 декабря 2021г ретроспективно за период 2016-2020гг больше Уставного капитала и положительные.
2. Кредиторская задолженность на 31.12.21г составила 80 889 187 руб. Из нее просроченная задолженность всего -122 131 руб., ведется работа по ее погашению.
3. Коэффициент текущей ликвидности на 31.12.2021г составил 1.10 , что свидетельствует об удовлетворительной платежеспособности общества.
4. Коэффициент обеспеченности собственными средствами на 31.12.2021г составил (-1,26), что меньше норматива и характеризует недостаточность у предприятия собственных оборотных средств.
5. Коэффициент восстановления платежеспособности, по которому определяется оценка материального положения организации и неудовлетворительное состояние ее баланса на 31.12.2021г, составил 9,14. Это говорит о реальной возможности у предприятия восстановить свою платежеспособность в течение 6 ближайших месяцев.

В связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Общество расценивает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности, однако на момент составления настоящей бухгалтерской отчетности существенного влияния на деятельность организации указанная пандемия не оказала.

С марта 2020 г наблюдается существенная волатильность на фондовых, валютных, и сырьевых рынках, включая падение цен на нефть и снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество не имеет серьёзных внешних обязательств, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

В настоящий момент в связи с:

- введением санкций в отношении Российской Федерации;
- введением моратория на поставку запасных частей и технического обслуживания импортного производства,
- закрытием воздушного пространства для российских авиакомпаний ;
- существенным ростом курса валюты ;
- существенным ростом ключевой ставки ;

руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности компании.

Общество не осуществляло виды деятельности, которые так или иначе связаны с видами деятельности, в отношении которых приняты ограничительные действия (санкции).

Приложение № 1:

-Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб).

Директор

А.Ю.Лунев

Главный бухгалтер

И.В. Рябина

28 марта 2022г