Трай-МАК Аудит
management accounting consulting

119019, г. Москва, ул. Новый Арбат, д. 21, этаж 25, пом. I, ком. 10
Тел./факс: +7 (499) 707-88-01, +7 (985) 924-26-83

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества «Трансэлектромонтаж»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Трансэлектромонтаж» (ОГРН 1027739249515, 105064, г. Москва, ул. Старая Басманная,д. 11А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Трансэлектромонтаж» по состоянию на 31.12.2021, 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские

доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Прочие сведения

Годовая бухгалтерская отчетность Акционерного общества «Трансэлектромонтаж» за период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. была проаудирована другой аудиторской организацией, аудиторское заключение которой датировано 12.04.2021 г. и содержит немодифицированное мнение о бухгалтерской отчетности за 2020 г.

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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, 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 руководством и 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.

Некрасова А.Ю. _____
Генеральный директор аудиторской организации, руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706030530)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская Фирма «Трай-МАК Аудит» (Сокращенное наименование: ООО АФ «Трай-МАК Аудит»)
Государственный регистрационный номер (ОГРН): 1037739482527
Место нахождения: 119019, г. Москва, ул. Новый Арбат, д. 21, этаж 25, пом. I, ком. 10
Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»
Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 11606055311

«30» марта 2022 года
Всего сброшюровано 94 листов.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное Общество "Трансэлектромонтаж"**	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958		
Вид экономической деятельности **Производство электромонтажных работ**	по	43.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичные акционерные Общества** / **Совместная частная и иностранная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
105064, Москва г, Басманная Стар. ул, д. № 11А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО АФ «Трай-МАК Аудит»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7710423758
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1037739482527

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	131	172	46
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	165 833	163 507	123 113
2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	19 240	20 814	75 653
4.3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
5.3	Отложенные налоговые активы	1180	2 149	2 160	2 226
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	187 353	186 653	201 037
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1 008 362	395 106	389 741
	в том числе: сырье и материалы	1211	474 863	304 542	310 769
	затраты в незавершенном производстве	1212	456 507	52 442	52 841
	изделия собственного производства	1213	34 262	21 727	21 113
	товары	1214	1 422	240	341
	расходы будущих периодов	1215	41 308	16 155	4 677
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	27	11
5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 482 088	3 232 713	4 480 420
	в том числе: авансы выданные	1231	36 552	211 096	324 534
	задолженность покупателей и заказчиков	1232	2 275 462	3 020 462	4 154 531
	прочее	1233	170 074	1 155	1 355
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25 880	72 378	72 429
	Прочие оборотные активы	1260	730	231	1 291
	Итого по разделу II	1200	3 517 064	3 700 455	4 943 891
	БАЛАНС	1600	3 704 417	3 887 108	5 144 928

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20 792	20 792	20 792
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(1 473)	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	4 965	5 079	6 190
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	9 316	9 316	9 316
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 019 357	1 018 671	1 002 559
3300	Итого по разделу III	1300	1 054 431	1 052 385	1 038 857
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
5.3	Отложенные налоговые обязательства	1420	33 729	1 558	1 764
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	33 729	1 558	1 764
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	486 564	302 159	271 358
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 094 329	2 496 418	3 803 727
	в том числе: задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	1 820 610	2 214 112	3 639 674
	авансы полученные	1522	103 633	12	11 935
	задолженность по оплате труда	1523	35 880	34 079	28 832
	прочее	1524	1 385	2 288	1 426
	задолженность по налогам	1525	118 916	233 009	111 308
	задолженность по взносам	1526	13 905	12 918	10 552
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	35 364	34 588	29 222
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 616 257	2 833 164	4 104 307
	БАЛАНС	1700	3 704 417	3 887 108	5 144 928

Руководитель _____ (подпись) **Тимирев Александр Викторович** (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное Общество "Трансэлектромонтаж"**	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958		
Вид экономической деятельности **Производство электромонтажных работ**	по ОКВЭД 2	43.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Совместная частная и иностранная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
5.1	Выручка	2110	4 581 140	5 907 627
6	Себестоимость продаж	2120	(4 217 748)	(5 428 569)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	363 392	479 058
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(178 326)	(162 783)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	185 066	316 275
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 024	5 530
4.7	Проценты к уплате	2330	(22 549)	(30 422)
5.2	Прочие доходы	2340	23 311	80 426
5.2	Прочие расходы	2350	(130 631)	(298 727)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	58 221	73 082
5.3	Налог на прибыль	2410	(32 182)	(57 818)
5.3	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	(57 958)
5.3	отложенный налог на прибыль	2412	(32 182)	140
	Прочее	2460	(25 467)	(263)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	572	15 001

Форма 0710002 с.2

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	114	1 111
	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	686	16 112
5.4	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,42	10,83
	Единица измерения по строке 2900		руб.	руб.
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) Тимирев Александр Викторович
(расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация Акционерное Общество "Трансэлектромонтаж"	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958		
Вид экономической деятельности Производство электромонтажных работ	по ОКВЭД 2	43.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	20 792	-	6 190	9 316	1 002 559	1 038 857
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	15 001	15 001
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	15 001	15 001
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	-	(1 473)	-	-	-	(1 473)
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	-	(1 473)	-	X	-	(1 473)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(1 111)	-	1 111	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
выкуп акций	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	20 792	(1 473)	5 079	9 316	1 018 671	1 052 385
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	1 473	-	-	572	572
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	572	572
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	-	1 473	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(114)	-	114	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	20 792	-	4 965	9 316	1 019 357	1 054 431

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	1 054 431	1 052 385	1 038 857

Руководитель _____ Тимирев Александр Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: Акционерное Общество "Трансэлектромонтаж"	по ОКПО	01387627		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701024958		
Вид экономической деятельности: Производство электромонтажных работ	по ОКВЭД 2	43.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 215 434	6 882 329
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 208 164	6 850 487
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 270	31 842
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(5 435 270)	(6 861 834)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 537 434)	(5 878 638)
в связи с оплатой труда работников	4122	(589 525)	(701 103)
процентов по долговым обязательствам	4123	(22 928)	(30 309)
налога на прибыль организаций	4124	(60 906)	(33 314)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(224 477)	(218 470)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(219 836)	20 495
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 871	607
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 871	607
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	-	-
Платежи - всего	4220	(12 908)	(54 838)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(12 908)	(54 838)
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	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(11 037)	(54 231)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 850 769	3 571 343
в том числе: получение кредитов и займов	4311	2 847 744	3 565 536
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	3 025	5 807
Платежи - всего	4320	(2 666 394)	(3 537 658)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(3 363)	(1 474)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 662 932)	(3 534 848)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(99)	(1 336)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	184 375	33 685
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(46 498)	(51)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	72 378	72 429
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	25 880	72 378
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Тимирев Александр Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	206	(34)	-	-	-	(41)	-	-	-	206	(75)
	5110	за 2020г.	42	(42)	206	-	42	(34)	-	-	-	206	(34)
в том числе: Интернет-сайт	5101	за 2021г.	206	(34)	-	-	-	(41)	-	-	-	206	(75)
	5111	за 2020г.	42	(42)	206	-	-	(34)	-	-	-	206	(34)

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	-	-	-

1.3. 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	-	-	1
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	-	-	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	46	-	46	-	-
в том числе: Товарный знак ОАО "Трансэлектромонтаж"	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	46	-	46	-	-

Руководитель _____ Тимирев Александр Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			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.	302 132	(152 338)	47 558	(3 623)	3 421	(37 182)	-	-	-	346 067	(186 099)
	5210	за 2020г.	231 677	(136 410)	82 839	(12 384)	10 560	(26 488)	-	-	-	302 132	(152 338)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	3 255	(1 948)	614	(88)	88	(483)	-	-	-	3 781	(2 343)
	5211	за 2020г.	2 803	(1 474)	461	(9)	9	(483)	-	-	-	3 255	(1 948)
Машины и оборудование	5202	за 2021г.	154 057	(94 857)	15 111	(1 493)	1 493	(15 616)	-	-	-	167 675	(108 980)
	5212	за 2020г.	125 764	(95 467)	40 165	(11 872)	10 294	(9 684)	-	-	-	154 057	(94 857)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	99 593	(37 616)	7 140	(1 249)	1 249	(15 570)	-	-	-	105 484	(51 937)
	5213	за 2020г.	68 299	(25 616)	31 503	(209)	208	(12 208)	-	-	-	99 593	(37 616)
Здания и сооружения	5204	за 2021г.	44 371	(17 917)	24 693	(793)	591	(5 513)	-	-	-	68 271	(22 839)
	5214	за 2020г.	33 955	(13 853)	10 710	(294)	49	(4 113)	-	-	-	44 371	(17 917)
Земельные участки	5205	за 2021г.	856	-	-	-	-	-	-	-	-	856	-
	5215	за 2020г.	856	-	-	-	-	-	-	-	-	856	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	47 607	(26 793)	66	(956)	(956)	(1 640)	-	-	-	46 717	(27 477)
	5230	за 2020г.	265 047	(189 394)	11 250	(228 690)	183 202	(20 601)	-	-	-	47 607	(26 793)
в том числе: Земельные участки	5221	за 2021г.	4 064	-	-	-	-	-	-	-	-	4 064	-
	5231	за 2020г.	4 064	-	-	-	-	-	-	-	-	4 064	-
Сооружения	5222	за 2021г.	1 867	(1 793)	66	-	-	(83)	-	-	-	1 934	(1 876)
	5232	за 2020г.	2 511	(2 405)	-	(644)	644	(31)	-	-	-	1 867	(1 793)
Здания	5223	за 2021г.	40 030	(23 354)	-	(66)	(66)	(1 558)	-	-	-	39 964	(24 846)
	5233	за 2020г.	63 484	(33 533)	-	(23 454)	14 359	(4 180)	-	-	-	40 030	(23 354)
Машины и оборудование	5224	за 2021г.	1 297	(1 297)	-	(890)	(890)	-	-	-	-	406	(406)
	5234	за 2020г.	182 258	(142 008)	11 125	(192 086)	156 237	(15 526)	-	-	-	1 297	(1 297)
Транспортные средства	5225	за 2021г.	349	(349)	-	-	-	-	-	-	-	349	(349)
	5235	за 2020г.	12 730	(11 448)	125	(12 506)	11 962	(864)	-	-	-	349	(349)

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.	13 713	15 965	-	(23 813)	5 865
	5250	за 2020г.	27 846	23 637	-	(37 770)	13 713
в том числе: Машины и оборудование	5241	за 2021г.	10 962	15 124	-	(20 221)	5 865
	5251	за 2020г.	12 948	15 772	-	(17 758)	10 962
Здания	5242	за 2021г.	1 451	841	-	(2 292)	-
	5252	за 2020г.	345	1 908	-	(802)	1 451
Производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 2021г.	288	-	-	(288)	-
	5253	за 2020г.	-	288	-	-	288
Транспортные средства	5244	за 2021г.	1 012	-	-	(1 012)	-
	5254	за 2020г.	13 285	1 044	-	(13 317)	1 012
Сооружения	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	1 268	4 625	-	(5 893)	-

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	813	784
в том числе: Автомобили КАМАЗ с КМУ	5261	590	-
Экскаватор-погрузчик CATERPILLAR 434F,2013г.в., 77РЕ3631	5262	184	136
Мобильные здания контейнерного типа, пункт охраны	5263	39	648
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	19 240	20 814	75 653
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	18 042	26 128	19 334
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Тимирев Александр Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	27 557	(27 557)	-	-	-	-	-	27 557	(27 557)
	5311	за 2020г.	27 557	(27 557)	-	-	-	-	-	27 557	(27 557)
в том числе: Акции	5302	за 2021г.	27 557	(27 557)	-	-	-	-	-	27 557	(27 557)
	5312	за 2020г.	27 557	(27 557)	-	-	-	-	-	27 557	(27 557)
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	27 557	(27 557)	-	-	-	-	-	27 557	(27 557)
	5310	за 2020г.	27 557	(27 557)	-	-	-	-	-	27 557	(27 557)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Тимирев Александр Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	395 106	-	395 106	4 736 831	(4 123 575)	-	-	X	1 008 362	-	1 008 362
	5420	за 2020г.	395 850	(6 109)	389 741	3 923 429	(3 924 173)	(6 109)	-	X	395 106	-	395 106
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	304 542	-	304 542	1 414 915	(1 244 594)	-	-	-	474 863	-	474 863
	5421	за 2020г.	316 878	(6 109)	310 769	901 128	(913 464)	(6 109)	-	-	304 542	-	304 542
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	240	-	240	2 588 842	(2 587 660)	-	-	-	1 422	-	1 422
	5423	за 2020г.	341	-	341	2 900 457	(2 900 558)	-	-	229	240	-	240
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	74 169	-	74 169	685 423	(268 823)	-	-	-	490 769	-	490 769
	5425	за 2020г.	73 954	-	73 954	101 460	(101 245)	-	-	-	74 169	-	74 169
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов"	5507	за 2021г.	16 155	-	16 155	47 651	(22 498)	-	-	-	41 308	-	41 308
	5527	за 2020г.	4 677	-	4 677	20 384	(8 906)	-	-	-	16 155	-	16 155

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) Тимирев Александр Викторович (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	44 322	(44 322)	-	-	(2 038)	-	2 038	138	-	-	42 422	(42 422)
	5521	за 2020г.	39 877	(39 877)	-	-	-	-	-	4 445	-	-	44 322	(44 322)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	39 459	(39 459)	-	-	(953)	-	953	-	-	-	38 506	(38 506)
	5522	за 2020г.	39 379	(39 379)	-	-	-	-	-	80	-	-	39 459	(39 459)
Авансы выданные	5503	за 2021г.	4 775	(4 775)	-	-	(997)	-	997	138	-	-	3 916	(3 916)
	5523	за 2020г.	427	(427)	-	-	-	-	-	4 348	-	-	4 775	(4 775)
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные	5505	за 2021г.	88	(88)	-	-	(88)	-	88	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	71	(71)	-	-	-	-	-	17	X	X	88	(88)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	3 232 713	-	7 058 180	205	(7 808 688)	(184)	-	(138)	-	-	2 482 088	-
	5530	за 2020г.	4 480 420	-	6 316 020	-	(7 559 272)	(10)	-	(4 445)	-	-	3 232 713	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	3 020 462	-	6 163 796	205	(6 908 817)	(184)	-	-	-	-	2 275 462	-
	5531	за 2020г.	4 154 531	-	5 629 724	-	(6 763 713)	-	-	(80)	-	-	3 020 462	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	211 096	-	710 180	-	(884 586)	-	-	(138)	-	-	36 552	-
	5532	за 2020г.	324 534	-	661 129	-	(770 209)	(10)	-	(4 348)	-	-	211 096	-
Прочая	5513	за 2021г.	1 155	-	184 204	-	(15 285)	-	-	-	-	-	170 074	-
	5533	за 2020г.	1 355	-	25 167	-	(25 351)	-	-	(16)	-	-	1 155	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	3 277 035	(44 322)	7 058 180	205	(7 810 726)	(184)	2 038	X	-	-	2 524 510	(42 422)
	5520	за 2020г.	4 520 297	(39 877)	6 316 020	-	(7 559 272)	(10)	-	X	-	-	3 277 035	(44 322)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	2 798 577	8 855 728	26 029	(9 099 257)	(184)	-	X	X	-
	5580	за 2020г.	4 075 085	10 765 074	31 048	(12 072 618)	(11)	-	-	-	2 580 893
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 214 112	5 053 120	179	(5 446 774)	(27)	-	-	-	2 798 577
	5581	за 2020г.	3 639 673	5 840 457	25	(7 266 032)	(11)	-	-	-	1 820 610
авансы полученные	5562	за 2021г.	12	108 518	-	(4 897)	-	-	-	-	2 214 112
	5582	за 2020г.	11 935	228 479	-	(240 402)	-	-	-	-	103 633
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	245 927	213 654	3 329	(330 089)	-	-	-	-	12
	5583	за 2020г.	121 860	538 675	251	(414 859)	-	-	-	-	132 821
кредиты	5564	за 2021г.	302 159	2 847 744	22 521	(2 685 860)	-	-	-	-	245 927
	5584	за 2020г.	271 358	3 565 536	30 422	(3 565 157)	-	-	-	-	486 564
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	302 159
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	2 288	18 215	-	(18 961)	(157)	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	1 426	21 096	350	(20 584)	-	-	-	-	1 385
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2021г.	34 079	614 477	-	(612 676)	-	-	X	X	2 288
	5587	за 2020г.	28 832	570 831	-	(565 584)	-	-	X	X	35 880
Итого	5550	за 2021г.	2 798 577	8 855 728	26 029	(9 099 257)	(184)	X	-	-	34 079
	5570	за 2020г.	4 075 085	10 765 074	31 048	(12 072 618)	(11)	X	-	-	2 580 893
											2 798 577

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	-	-	-

Руководитель _____ Тимирев Александр Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 371 764	1 852 246
Расходы на оплату труда	5620	610 102	574 280
Отчисления на социальные нужды	5630	167 701	158 649
Амортизация	5640	37 054	37 050
Прочие затраты	5650	52 144	67 905
Итого по элементам	5660	2 238 765	2 690 130
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 573 909	2 901 209
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(416 600)	(53 442)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	53 455
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 396 074	5 591 352

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

Руководитель _____ Тимирев Александр Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	34 588	55 942	(53 317)	(1 848)	35 364
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Тимирев Александр Викторович (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

5. 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	10 142 099	3 108 959	1 665 031
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Тимирев Александр Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

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	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Тимирев Александр Викторович (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

Акционерное общество

« Т р а н с э л е к т р о м о н т а ж »

(АО «Трансэлектромонтаж»)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 ГОД

г. Москва

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения 3
2. Органы управления и контроля Общества 5
3. Информация об учетной системе 5
3.1. Основа составления бухгалтерской отчетности 5
3.2. Основные направления Учетной политики на 2021 год 5
4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса 8
4.1. Пояснения к строке 1150 «Основные средства» 8
4.2. Пояснения к строке 1151 «Незавершенное строительство» 8
4.3. Пояснения к строке 1170 «Финансовые вложения» 8
4.4. Пояснения к строке 1210 «Запасы» 9
4.5. Пояснения к строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» 9
4.6. Пояснения к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты». 9
4.7. Расшифровка займов и кредитов 9
4.8. Вступительные и сравнительные данные 10
5. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах 10
5.1. Расшифровка выручки (строка 2110) 10
5.2. Расшифровка прочих доходов и расходов (строка 2340, 2350) 11
5.3. Показатели отложенного налога согласно ПБУ 18/02 12
5.4. Базовая прибыль на одну акцию 13
6. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами 13
6.1. Список аффилированных лиц 13
6.2. Операции со связанными сторонами 13
6.3. Вознаграждение членам Совета директоров и ключевого управленческого персонала 13
6.4. Информация по сегментам 13
6.5. Непрерывность деятельности 13
7. Условные обязательства и события после отчетной даты 13
7.1. Условные обязательства 13
7.2. События после отчетной даты 14
8. Риски хозяйственной деятельности 14
9. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 15

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

1. Общие сведения

Юридический адрес: 105064, г. Москва, ул. Старая Басманная, д.11-А.

Почтовый адрес Общества: 105064, г. Москва, ул. Старая Басманная, д.11-А, ОГРН 1027739249515.

- Свидетельство о государственной регистрации № 009.844, выдано 29.09.1993 г. Московской Регистрационной Палатой;

- Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г. серия 77 № 007780564, выдано 24 сентября 2002 г. Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве.

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 г. составляет 20 792 тыс. руб. (1 386 162 обыкновенных акций номинальной стоимостью 15 руб.).

Акционерами общества являются 2 юридического лица (202 шт.), 120 физических лиц (1 385 960 шт.).

Аудитор Общества: Общество с ограниченной ответственностью АФ «Трай-МАК Аудит» (член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11606055311).

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- В 2021 году – 613 человек, в 2020 году - 568 человек, 2019 году - 497 человек.

Основные виды деятельности общества в 2021 году:

- Производство электромонтажных работ, строительство тяговых подстанций, строительно-монтажные работы, поставка и монтаж оборудования, изделий и конструкций.

АО «Трансэлектромонтаж» имеет следующие филиалы:

Наименование филиала	Местонахождение и почтовый адрес
Филиал №1 (Электромонтажный поезд №701)	107140, г. Москва, Комсомольская площадь, д.3/36
Филиал №2 (Электромонтажный поезд №702)	215100, Смоленская обл., г. Вязьма, ул. Плотникова, д.17
Филиал №4 (Электромонтажный поезд №704)	353386, Краснодарский край, г. Крымск, ул. Линейная, д.10а
Филиал №5 (Электромонтажный поезд №705)	654041, Кемеровская обл., г. Новокузнецк, ул. Полевая, д.43
Планируется к закрытию	

Наименование филиала	Местонахождение и почтовый адрес
Филиал №3 (Электромонтажный поезд №703)	460019, г. Оренбург, Шарлыкское шоссе, д.1а
Филиал №6 (Электромонтажный поезд №706)	623519, Свердловская обл., г. Богданович, ул. Пищевиков, д.1а
Филиал №8 (Электромонтажный поезд №708)	682208, Еврейская автономная обл., г. Биробиджан, Трансформаторная ул., д.2

Решение ГОСА 08.06.07 о выпуске Протокол б/н от 25.06.07 г., в котором принято решение о дополнительном выпуске обыкновенных именных бездокументарных акций по закрытой подписке в количестве - 1 720 000 шт. номиналом 15 руб. за акцию, всего на сумму 25 800 тыс. руб.

Решением Совета Директоров от 06.12.07 Протокол б/н от 06.12.07 было утверждено Решение о выпуске (дополнительном выпуске ценных бумаг) ценных бумаг, которое подлежало направлению в РО ФСФР России по ЦФО.

Решение о выпуске (дополнительном) выпуске ценных бумаг) было зарегистрировано в РО ФСФР России по ЦФО 08.05.08 и присвоен гос.рег.№1-02-02767-А-001D.

12.05.08 РО ФСФР России по ЦФО было выдано Уведомление о государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг за № 08-08/8932 от 12.05.08 г.

Начался процесс размещения акций по закрытой подписке. 04.06.08 в газете «Гудок», на сайте www.tem.ru было размещено и акционерам заказным письмом разослано «Уведомления акционерам о праве преимущественного приобретения акций». 17.06.08 г. обратился первый акционер.

В период 1-го этапа было выкуплено акционерами 38 416 акций на общую сумму 576 240 руб., что составило 2,23 % от общего количества ценных бумаг дополнительного выпуска.

На второй этап осталось 1 681 584 шт. акций.

23.07.2008 г. Протоколом Совета директоров б/н от 23.07.08 г были утверждены «Итоги осуществления акционерами преимущественного права на приобретение обыкновенных именных бездокументарных акций дополнительного выпуска, размещаемых по закрытой подписке». Сообщение от «Итогах осуществления…» было размещено на сайте www.tem.ru 28.07.08г.

Начался второй этап размещения акций по закрытой подписке.

06.04.09 г. был заключен 1-й договор второго этапа размещения дополнительного выпуска акций. В период 2-го этапа было выкуплено акционерами 1 345 267 шт. акций на сумму 20 179 005 руб. 1 383 683 – всего на общую сумму 20 755 245 руб. Итого размещено было от общего числа акций, подлежащих размещений 80,45 %, не размещено 19,55 %. Отчет об Итогах дополнительного выпуска зарегистрирован в РО ФСФР России по ЦФО 19.06.2009 г. Под №1-02-02767-А-001D 22.06.2009 г. выдано уведомление о государственной регистрации Отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг 08-08/10427, где указано что размещалось 1 720 000 по 15 руб. на 25 800 000 руб.

Размещено 1 383 683 по 15 руб. на 20 755 245 руб.

Погашено 336 317 акций по 15 руб. 5 044 755 руб.

Устав в новой редакции (изменение уставного капитала = 20 792 430 руб.) зарегистрирован 14.09.2009 г. (Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 № 011219595 от 14.09.2009 года, Выписка из ЕГРЮЛ № 352549А/2009 от 14.09.09 г.).

2. Органы управления и контроля Общества

Совет директоров

На Годовом общем собрании акционеров, состоявшемся 30.06.2021 года (протокол № б/н от 30.06.2021 года), на срок до следующего Годового общего собрания акционеров был избран Совет директоров.

Ревизионная комиссия

На Годовом общем собрании акционеров, состоявшемся 30.06.2021 года (протокол № б/н от 30.06.2021 года) была избрана Ревизионная комиссия.

Генеральный директор

В соответствии с Уставом Общества единоличным исполнительным органом является генеральный директор. В период с 29.07.2019 года по 12.03.2021г. генеральным директором Общества являлся Ждань Юрий Анатольевич, с 13.03.2021г. по настоящее время генеральным директором Общества является Тимирев Александр Викторович (протокол заседания Совета директоров №40 от 29.07.2019; протокол заседания Совета директоров №46 от 20.07.2020 года, протокол заседания Совета директоров №55 от 11.03.2021).

3. Информация об учетной системе

3.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский отчет сформирован в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 №34н.

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

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением автоматизированной системы учета «1С: Бухгалтерия предприятия КОРП».

При подготовке настоящей отчетности Обществом существенной для дополнительного раскрытия признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей (код по ОКЕИ - 384).

3.2 Основные направления Учетной политики на 2021 год

Бухгалтерская отчетность за 2021 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № ТЭМ-П-118/20 от 31.12.2020 г.

Основными положениями учетной политики являются:

25

- Доходы от обычных видов деятельности:

Основные обычные виды деятельности

– Производство электромонтажных работ, строительство тяговых подстанций, строительно-монтажные работы, поставка и монтаж оборудования, изделий и конструкций.

- Выручка по основной деятельности признается по подписанным актам приемки-сдачи работ по этапам, предусмотренным договорами.
- Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в течение отчетного периода ежемесячно в полной сумме в качестве расходов по обычным видам деятельности.
- Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения с 2021 г. ФСБУ 5/2019 отражены перспективно.
- Материалы учитываются по фактическим ценам. Единицей учета материалов является номенклатурный номер. Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.
- При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы таких вложений.
- Лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, для целей бухгалтерского учета составляет 40 000 (сорок тысяч) рублей. Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.
- Для целей начисления амортизации используются следующие сроки полезного использования по группам основных средств:

Группа основных средств	**Срок полезного использования (лет)**
Офисное оборудование	от 1 до 4 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 5 до 6 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	от 3 до 7 лет
Транспортные средства	от 5 до 15 лет
Сооружения	от 7 лет
Здания	от 10 лет
Другие виды основных средств	от 1 до 2 лет

- В соответствии с положениями п. 17 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (далее ПБУ 6/01) не подлежат амортизации земельные участки.
- В соответствии с п. 27 ПБУ 6/01 затраты на ремонт объекта основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся.
- Переоценка основных средств в соответствии с правом выбора, указанным в п. 15 ПБУ 6/01, не производится.

- Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды. Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.
- В связи с уникальностью каждого договора (единичное производство) оценка незавершенного производства осуществляется по фактически произведенным затратам.
- Предусмотрено создание резерва под обесценение финансовых вложений.
- Предусмотрено создание резерва по сомнительным долгам.
- Предусмотрено создание оценочного обязательства по оплате отпусков работников, порядок создания которого установлен «Методикой формирования оценочного обязательства по оплате отпусков сотрудников». Расчет производится исходя из следующих показателей:

- количества дней отпуска, на которые сотрудник имеет право на конец отчетного месяца;
- среднедневная заработная плата сотрудника за 12 месяцев, предшествовавших отчетному периоду (с учетом установленной методики расчета среднего заработка);
- и страховые взносы с задолженности, рассчитанной выше.

- Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса.
- Проценты по кредитам и займам полученным признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.
- Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых доходов и постоянных налоговых расходов, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.
- Суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

Сумма НДС свернуто = НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков – НДС в составе платежей поставщикам/ подрядчикам – платежи по НДС в бюджет.

Сальдированная сумма НДС отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи».

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

4.1. Пояснения к строке 1150 «Основные средства»

Данные о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года, о движении основных средств в течение отчетного года приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, составленных в соответствии с Приложением № 3 к приказу Минфина от 02.07.2010 № 66н (далее – Пояснения), раздел 2.1.

По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019 отсутствовали следующие объекты основных средств:

- полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами;
- переданные в залог;
- объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

Учет объектов недвижимости, полученных и переданных в аренду, ведется в разрезе контрагентов, договоров, количества кв.м. В актах приема-передачи объекта стоимость не указывается. Стоимость определяется в соответствии Учетной политики Общества.

4.2. Пояснения к строке 1211 «Незавершенное строительство»

Данные об остатках и движении незавершенных капитальных вложений приведены в разделе 2.2 Пояснений.

В составе вложений во внеоборотные активы на 31.12.2021 объектов, работы по которым прекращены, предназначенных для списания и продажи, не имеется.

Объектов, использующихся в производстве, но не введенных в состав основных средств, не имеется.

4.3. Пояснения к строке 1170 «Финансовые вложения»

По строке 1170 отражены инвестиции в акции акционерных обществ, уставные (складочные) капиталы других организаций, долгосрочные ценные бумаги.

(тыс. руб.)

Контрагент		Сумма вложений на 31.12 тыс. руб.		Балансовая стоимость вложения на 31.12, тыс. руб. (за минусом резерва под обесценение фин. вложений)	
		2021	2020	2021	2020
ЗАО САО «Гефест»	Акции (0,82%)	6 145 200,00	6 145 200,00	-	-
ОАО «ЛЭМЗ»	Акции (15,2%)	21 285 209,75	21285209,75	-	-
ОАО Корпорация	Акции (0,06%)	39000,00	39000,00	-	-

«Трансстрой»					
ОАО «Батайский Энер-гомеханический завод»	Акции (0,72%)	86625,00	86625,00	-	-
ОАО «СКБ-банк»	Акции (0,00003%)	1344,00	1344,00	-	-
ИТОГО		27 557 378,75	27 557 378,75	-	-

4.4. Пояснения к строке 1210 «Запасы»

Данные об остатках и движении запасов приведены в разделе 4.1 Пояснений (тыс. руб.)

4.5. Пояснения к строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».

По состоянию на 31.12.2021 по строке 1240 краткосрочные финансовые вложения срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев, отсутствуют.

4.6. Пояснения к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

По строке 1250 отражаются остатки денежных средств в кассе, на расчетных и специальных банковских счетах, а также банковские депозиты и денежные средства, находящиеся на расчетных счетах на условиях неснижаемого остатка, со сроком погашения до трех месяцев на момент их внесения на депозит или на момент установления неснижаемого остатка по расчетному счету.

(тыс. руб.)

Показатель	**на 31.12.2021 г.**	**на 31.12.2020 г.**	**на 31.12.2019 г.**
Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	**25 880**	**72 378**	**72 429**
в том числе			
денежные средства в кассе	27	13	22
денежные средства на расчетных банковских счетах	25 853	72 365	72 407
денежные средства на депозитных банковских счетах (срок размещения до 3-х месяцев)	-	-	-
денежные средства на специальных банковских счетах	-	-	-

По состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

4.7. Расшифровка займов и кредитов

В 2021 и 2020 годах Общество использовало заемные денежные средства для обеспечения текущей деятельности.

Период	Задолженность по займам и кредитам, тыс. руб.	Получено займов и кредитов, тыс. руб.	Начислено %% за пользование займами, кредитами, тыс. руб.	Погашено займов, кредитов, %% за пользование займами, кредитами, тыс. руб.
Сальдо на 31.12.2019 г.	**266 712**	2 354 022	37 415	2 333 081
в том числе процентов к уплате	*4 646*			
за 2020 год				
Сальдо на 31.12.2020 г.	**302 159**	3 565 536	30 422	3 565 157
в том числе процентов к уплате	*4 759*			
в том числе				
Банк «ИПБ» АО		Договор об открытии кредитной линии и предоставлении кредита № 42-к/20 от 25.05.2020 г., срок кредитных траншей до 210 дней, 11,5%, дата погашения 25.05.2023г. Сумма кредитной линии 500 000 тыс. руб.		
Сальдо на 31.12.2021 г.	**486 564**	2 847 744	22 549	2 662 932
в том числе процентов к уплате	*4 352*			
в том числе				
Банк «ИПБ» АО		Договор об открытии кредитной линии и предоставлении кредита № 125-к/21 от 02.12.2021 г., срок кредитных траншей до 210 дней, 11,0%, дата погашения 02.12.2024г. Сумма кредитной линии 750 000 тыс. руб.		

В 2021 г. проценты, начисленные за пользование заемными денежными средствами, в полной сумме 22 549 тыс. руб. (2020: 30 422 тыс. руб.) были признаны в составе строки 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

4.8. Вступительные и сравнительные данные

Данные бухгалтерской отчетности за 2020 г. не корректировались в бухгалтерской отчетности за 2021 г.

5. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах

5.1. Расшифровка выручки (строка 2110)

Расшифровка выручки по видам деятельности

Наименование основных видов деятельности	Сумма выручки за 2021 г., тыс. руб.	Доля в общем объеме за 2021 г., %	Сумма выручки за 2020 г., тыс. руб.	Доля в общем объеме за 2020 г., %	Изменение по отношению к 2020 г., %
Доходы, связанные с выполнением СМР	1 865 061	48,7	2 877 940	48,7	-35,19
Услуги	10 962	0,5	30 373	0,5	-63,91
Реализация товаров, изделий	2 705 117	50,8	2 999 314	50,8	-9,8
ИТОГО	**4 581 140**	**100**	**5 907 627**	**100**	**-22,5**

5.2. Расшифровка прочих доходов и расходов (строка 2340, 2350)

Состав прочих доходов

Вид доходов	2021 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.
Всего «Прочих доходов»	**23 311**	**80 426**
в том числе		
Реализация имущественных прав (тмц, ос, прочее)	10 565	70 315
Оценочные резервы	2 016	3 808
В результате операций с тмц и ос (оприходование, инвентаризация, реализация и т. п.)	2 174	1 941
Доходы прошлых лет, компенсации ущерба, налоги и т.п.	8 372	2 056
Списание кредиторской задолженности	184	283
Прочие внереализационные доходы	0	2 023

Состав прочих расходов

Вид расходов	2021 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.
Всего «Прочих расходов»	**130 631**	**298 727**
в том числе		
Реализация имущественных прав (тмц, ос, прочее)	7 390	58 603
В результате операций с тмц и ос (оприходование, инвентаризация и т. п.)	1 529	521
Банковские услуги	5 628	4 729
Материальная помощь, соц.расходы	722	-
Налог на имущество	718	1 461
Штрафы, пени, недоимки, неустойки, возмещение ущерба, убыток прошлых периодов	11 833	13 417
Списание задолженностей, корректировки резервов	595	4 594
Благотворительность	100 000	210 000
Прочие внереализационные расходы	2 216	5 402

5.3. Показатели отложенного налога согласно ПБУ 18/02

Расходы по налогу на прибыль составили:

Показатели	Сумма в 2021 г., тыс. руб.	Сумма в 2020 г., тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	58 221	73 082
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	11 644	14 498
Постоянные налоговые обязательства (активы)	20 516	43 180
Изменение отложенных налоговых обязательств	-32 171	206
Изменение отложенных налоговых активов	-11	-66
ИТОГО налог на прибыль	**32 182**	**57 818**

Движение отложенных налоговых активов:

Показатель	Сумма за 2021, тыс. руб.	Сумма за 2020, тыс. руб.
Остаток на 01.01.2021	**2 160**	**2 226**
Возникло в отчетном периоде вычитаемых временных разниц	208	2 167
Погашено в уменьшение налоговых платежей	219	2 233
Погашены убытки прошлых лет		
Остаток на 31.12.2021	**2 149**	**2 160**

Отложенные налоговые активы Общества сформированы в результате отличия оценок между бухгалтерским и налоговым учетом по суммам амортизации основных средств, незавершенного производства, оценочных обязательств.

Движение отложенных налоговых обязательств:

Показатель	Сумма за 2021, тыс. руб.	Сумма за 2020, тыс. руб.
Остаток на 01.01.2021	**1 558**	**1 764**
Возникло в отчетном периоде налогооблагаемых временных разниц	32 855	2 725
Погашено в увеличение налоговых платежей	684	2 931
Остаток на 31.12.2021	**33 729**	**1 558**

Отложенные налоговые обязательства возникли в результате разницы в пороге отнесения объектов к основным средствам, включения Обществом в косвенные расходы налоговом учете остатков незавершенного производства.

42

5.4. Базовая прибыль на одну акцию

Расчет базовой прибыли на 1 акцию:

- за 2021 год = 572 045 / ((1 381 994*1+1 371 572*11) / 12) = 0,42 руб.,
- за 2020 год = 15 000 832 / ((1 386 162*7+1 384 773*2+1 381 994*3) / 12) = 10,83 руб.

В связи с тем, что Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, то в бухгалтерской отчетности отражается только базовая прибыль (убыток) на акцию, без указания показателя «Разводненная прибыль (убыток) на акцию».

По итогам работы за 2020 г. принято решение прибыль не распределять.

6. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами

6.1. Список аффилированных лиц

Полный перечень аффилированных лиц размещен на информационных ресурсах в установленном порядке.

6.2 Операции со связанными сторонами

Операций со связанными сторонами в 2020, 2021 г. не производилось.

6.3. Вознаграждение членам Совета директоров и ключевого управленческого персонала

Общая сумма краткосрочного вознаграждения, выплаченного ключевому управленческому персоналу (генеральному директору) с учетом НДФЛ за 2021 год, составила 7 508 тыс. руб. (2020 г. – 5 178 тыс. руб.). Указанная сумма отражена в составе управленческих расходов по строке 2220 отчета о финансовых результатах. Вознаграждение ревизионной комиссии и членам Совета директоров не начислялось и не выплачивалось.

6.4. Информация по сегментам

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

6.5. Непрерывность деятельности

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

7. Условные обязательства и события после отчетной даты

7.1. Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных

правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

7.2. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, за отчетный год не имеется.

8. Риски хозяйственной деятельности

В Обществе функционирует эффективная система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении целей.

Риски хозяйственной деятельности своевременно идентифицируются, проводится оценка потенциальных событий, обстоятельств, внешних и внутренних факторов, влияющих на достижение целей, разрабатываются соответствующие мероприятия по управлению рисками, а также процедуры внутреннего контроля. В 2021 году выявлен новый риск, связанный с распространением коронавирусной инфекции (COVID – 2019). Вместе в тем, предпринятые меры позволяют Обществу удерживать риски хозяйственной деятельности на приемлемом уровне.

Кредитные риски

Риск финансовых потерь, возникающих в результате неисполнения обязательств контрагентами Общества. У Общества нет концентрации кредитного риска на одном или нескольких контрагентах.

Риски ликвидности

Риск ликвидности отсутствует, Общество своевременно и в полном объеме погашает имеющиеся финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность по займам. Общество осуществляет постоянный мониторинг краткосрочной ликвидности и составление прогноза ликвидности на более длительный период.

Правовой риск

Правовой риск связан с изменяющимся регулированием отношений в области гражданского права, а также бухгалтерского и налогового учета. В целях минимизации риска Общество проводит мониторинг изменений законодательства и судебных решений по ключевым вопросам.

Генеральный директор Тимирев А. В.

Главный бухгалтер Галенко В. Ю.

08.02.2022 г.

44

Прошито, пронумеровано и скреплено
подписью 44(сорок четыре) листов

Генеральный директор
ООО АФ «Трай-МАК Аудит»
_____ **Некрасова А.Ю.**