



«УРАЛЬСКИЙ СОЮЗ»

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

Тел./факс:

(495) 232-0204/0875

www.uralsoyuz.ru

Акционерное общество «Аудиторская фирма «Уральский союз». 109004, г. Москва, Большой Факельный пер., д.3, офис 145, ИНН 7705040076, ОГРН 1027700302310. Является членом СРО ААС. Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006017820.

Генеральный директор – Миронов Александр Сергеевич, квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № 01-000578 от 19 марта 2012 года без ограничения срока действия. ОРНЗ - 21706017287 в СРО ААС.

Аудиторское заключение

АО «Аудиторская фирма «Уральский союз»

по бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО

«Энермет»

за период с 01.01.2021 по 31.12.2021

№35 от «28» февраля 2022 года

Москва

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью «Энермет»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Энермет» (ОГРН 1027700006487), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Энермет» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА).

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

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

А.С. Миронов

**Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706017287)**



Аудиторская организация:

Акционерное общество «Аудиторская фирма «Уральский союз»
109004, г. Москва, Большой Факельный пер., дом 3, оф. 145
ОРНЗ 12006017820

«28» февраля 2022 года

ПОЛУЧЕНО

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Энермет" по ОКПО 54797006
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН 7709317988
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией по ОКВЭД 2 35.14
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/частная собственность по ОКФС/ОКФС 12300 16
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 384
 Местонахождение (адрес) 607060 г.Выкса Нижегородской обл., Проммикрорайон №16

Коды		
0710001		
31	12	2021
54797006		
7709317988		
35.14		
12300	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Акционерное общество "Аудиторская фирма "Уральский союз"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 7705040076

Основной государственный регистрационный
номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП 1027700302310

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1150	11 732	10 205	9 890
	в том числе				
	земельные участки, здания, сооружения	1151	-	-	1
4.1.1	машины, оборудование	1152	7 028	4 883	7 201
	другие средства	1153	-	-	-
	незавершенное строительство	1154	2 256	4 212	744
	инвестиционные авансы под капитальное строительство	1155	2 448	1 110	1 944
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.2.1	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	809	742	749
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	12 541	10 947	10 639
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	в том числе				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	-	-	-
	незавершенное производство	1212	-	-	-
	готовая продукция	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	67 287	115 709	108 952
	Дебиторская задолженность всего	1230	444 526	619 022	562 375
	в том числе				
	дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) в т.ч.,	1231	-	-	-
	покупатели и заказчики	1231.1	-	-	-
	авансы выданные	1231.2	-	-	-
	прочие дебиторы	1231.3	-	-	-
4.3.1	дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) в т.ч.,	1232	444 526	619 022	562 375
	покупатели и заказчики	1232.1	236 183	182 918	117 909
	авансы выданные	1232.2	202 904	424 607	436 022
	прочие дебиторы	1232.3	5 439	11 497	8 444
4.2.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	29 009	77 020
	в том числе				
	займы предоставленные организациям	1241	-	29 009	77 020
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 861	153	65
	в том числе				
	расчетные счета	1251	15 717	-	-
	прочие денежные средства	1252	144	153	65
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	14
	Итого по разделу II	1200	527 674	763 893	748 426
	БАЛАНС	1600	540 215	774 840	759 065

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	56 788	66 806	57 493
	Итого по разделу III	1300	56 888	66 906	57 593
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.4	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе				
	кредиты банков	1411	-	-	-
	займы	1412	-	-	-
	проценты к уплате	1413	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	237	1 729	2 182
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	237	1 729	2 182
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.4	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе				
	кредиты банков	1511	-	-	-
	займы	1512	-	-	-
	проценты к уплате	1513	-	-	-
4.3.3	Кредиторская задолженность	1520	480 385	704 831	696 533
	в том числе				
	поставщики и подрядчики	1521	470 820	662 957	646 165
	задолженность перед персоналом по оплате труда	1522	769	-	570
	задолженность по налогам и сборам	1523	8 793	41 870	49 676
	авансы полученные	1524	-	-	95
	прочие кредиторы	1525	3	4	27
4.5	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 705	1 374	2 757
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	483 090	706 205	699 290
	БАЛАНС	1700	540 215	774 840	759 065

Генеральный директор
ООО "Энермет"

(подпись)

Н.Д. Володин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.А. Балихин

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 22 г.

Доверенность 2700-Д-25/21 от 22.11.2021 г.



Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 20 21 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Энермет"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической		по ОКПО	54797006		
деятельности	Торговля электроэнергией	ИНН	7709317988		
Организационно-правовая форма/форма собственности	Общество	по ОКВЭД 2	35.14		
с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКФС/ОКФС	12300	16	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	код	За <u>12 месяцев</u>	
			20 <u>21</u> г.	20 <u>20</u> г.
4.6.1	Выручка	2110	5 081 989	4 491 178
	Себестоимость продаж	2120	(5 020 597)	(4 455 013)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	61 392	36 165
	Коммерческие расходы	2210	(49 663)	(46 597)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	11 729	(10 432)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 570	7 779
	Проценты к уплате	2330	(363)	(149)
	Прочие доходы	2340	36 545	16 679
	Прочие расходы	2350	(472)	(2 207)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	50 009	11 670
	Налог на прибыль	2410	(9 109)	(2 357)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(9 050)	(2 803)
	отложенный налог на прибыль	2412	(59)	(446)
Прочее	2460	(918)	-	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	39 982	9 313

Пояснения	Наименование показателя	код	За _____ 12 месяцев	За _____ 12 месяцев
			20 21 г.	20 20 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	39 982	9 313
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор
ООО "Энермет"

(подпись)

Н.Д. Володин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

А.А. Балихин

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля

20 22 г.



Доверенность 2700-Д-25/21 от 22.11.2021 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3222	X	X	(- -)	X	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(- -)	X	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	-	-	X	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	-	-	X	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3227	X	X	X	X	(- -)	(- -)
отложенные налоговые обязательства по переоценке имущества	3228	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020г.	3200	100	(- -)	-	-	66 806	66 906
За 20 21 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	39 982	39 982
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	39 982	39 982
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
отложенные налоговые активы по переоценке имущества	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(50 000)	(50 000)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3322	X	X	(- -)	X	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(- -)	X	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- -)	-	-	X	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3325	(- -)	-	-	X	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3327	X	X	X	X	(50 000)	(50 000)
отложенные налоговые обязательства по переоценке имущества	3328	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	100	(- -)	-	-	56 788	56 888

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 20 20 ____ г.		На 31 декабря 20 20 ____ г.
		На 31 декабря 20 19 ____ г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
Другие статьи капитала, по которым (по статьям)				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Чистые активы	3600	56 888	66 906	57 593

Генеральный директор ООО "Энермет" _____ (подпись)
 Н.Д.Володин (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер ООО "ОМК-ЦЕС" _____ (подпись)
 А.А.Балихин (расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 22 г.

Доверенность 2700-Д-25/21 от 22.12.2021 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 20 21 год**

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Энермет" по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией по ОКВЭД _____

Организационно-правовая форма/форма собственности общество по ОКОПФ/ОКФС _____
с ограниченной ответственностью/частная собственность по ОКЕИ _____

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710005		
31	12	2021
54797006		
7709317988		
35.14		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За 2021 год	За 2020 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 058 326	4 446 676
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 037 613	4 436 153
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	20 713	10 523
Платежи - всего	4120	(5 022 989)	(4 500 137)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 985 809)	(4 437 539)
в связи с оплатой труда работников	4122	(21 000)	(26 173)
процентов по долговым обязательствам	4123	(363)	(150)
налога на прибыль организаций	4124	(6 604)	(6 781)
на расчеты с бюджетом (кроме налога на прибыль)	4125	(8)	(8)
на отчисления в государственные внебюджетные фонды	4126	(5 842)	(5 679)
прочие платежи	4129	(3 363)	(23 807)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	35 337	(53 461)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	977 295	1 354 181
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	973 529	1 345 392
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 766	8 789
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(946 924)	(1 300 632)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных	4221	(2 404)	(3 251)
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	(944 520)	(1 297 381)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	30 371	53 549

Наименование показателя	Код	За 2021 год	За 2020 год
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	271 298	117 454
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	271 298	117 454
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(321 298)	(117 454)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(50 000)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(271 298)	(117 454)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(50 000)	(-)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	15 708	88
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	153	65
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15 861	153
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

(подпись)
" 22 " февраля 20 22 г.



Н.Д.Володин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
ООО "ОМК-ЦЕС"

(подпись)
Доверенность № 2700-Д-25/21 от 22.11.2021г.

А.А.Балихин

(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью «Энермет»**

за 2021 год

1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Энермет» учреждено в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08 февраля 1998 г. №14-ФЗ, а также другими нормами действующего законодательства Российской Федерации, регулирующими создание обществ с ограниченной ответственностью. Общество зарегистрировано Московской Регистрационной палатой 01 сентября 2000 года, выдано свидетельство за регистрационным номером 002012437.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой Службы России №4 по Нижегородской области за № 1027700006487, дата внесения записи 5 июля 2002г, свидетельство - серия 52 № 003972437.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО «Энермет»:

- Полное наименование юридического лица на русском языке - общество с ограниченной ответственностью «Энермет»

Сокращенное наименование юридического лица на русском языке - ООО "Энермет";

- ОКФС – частная

Место нахождения (юридический адрес) ООО «Энермет» - 607060, г. Выкса, Нижегородской области, Проммикрорайон №16.

1.1. Краткая характеристика деятельности Компании:

Основными видами деятельности ООО «Энермет» являются:

Деятельность агентов по оптовой торговле электроэнергией и тепловой энергией (без их производства, передачи и распределения).

1.2. Информация о филиалах Компании:

Обособленное подразделение в г. Москва без выделения на отдельный баланс и без открытия расчетного счета, включающее 1 стационарное рабочее место. Уведомление о постановке на учет обособленного подразделения ООО «Энермет» от 27.06.2008 года, находящееся по адресу 109316, г. Москва, проспект Волгоградский, д.2.

1.3. Состав членов исполнительных и контрольных органов Компании:

Структура органов управления Общества включает в себя:

- Общее собрание участников;

- Генерального директора .

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

1.3.1 Обязанности Исполнительного директора в 2021 году исполняет:

- Володин Николай Дмитриевич.

1.3.2. ЗАО «РИКОМ» - является Единственным участником Общества, которому принадлежит 100% уставного капитала ООО «Энермет».

1.3.3. Состав ревизионной комиссии Общества с ограниченной ответственностью «ЭНЕРМЕТ» по состоянию в 2021 году:

Член Комиссии: Теплова Дарья Сергеевна

Член Комиссии: Стунжан Алексей Борисович;

Член Комиссии: Володина Ольга Викторовна.

1.4. Среднесписочная численность работников Компании:

Среднегодовая численность работающих Общества с ограниченной ответственностью «Энермет» за отчетный период составила 13 человек (14 человек за 2020 год). Численность работающих на конец отчетного периода составила 12 человек (14 человек на 31.12.2020 г.)

1.5. Информация о курсе ЦБ РФ по состоянию на отчетную дату:

На отчетную дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности курс Центрального банка РФ составил: 74,2926руб. = 1 доллар США; 84,0695 руб. = 1 евро.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета Общества с ограниченной ответственностью «Энермет» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Энермет» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

2.1 Нематериальные активы

2.1.1 Сроки полезного использования НМА

Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- ✓ срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ✓ ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности организации.

2.1.2 Способ начисления амортизации НМА

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

2.1.3 Переоценка НМА.

В 2021г. переоценка НМА не проводилась.

2.2 Основные средства и незавершенное строительство

2.2.1 Переоценка ОС

В 2021 г. переоценка основных средств не производилась.

2.2.2 Способ начисления амортизации

Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов):

- линейный способ;
- способ списания стоимости пропорционально объему продукции (работ) - по сменному оборудованию;

Амортизация ОС начисляется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

2.2.3 Сроки полезного использования

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам):

Сроком полезного использования основного средства является период, в течение которого, как ожидается, актив будет иметься в наличии для использования организацией с целью получения экономических выгод.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется экспертной комиссией (состав комиссии устанавливается локальными распоряжениями) при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды);
- морального или коммерческого устаревания, возникающего в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основного средства.

Для основных групп ОС определены следующие сроки полезного использования:

- здания, сооружения - 6-50 лет;
- машины и оборудование - 3-33 лет;
- производственное и офисное оборудование - 2-20 лет.

Для объектов ОС, входящих в данные группы определения срока полезного использования, организация руководствуется Постановлением Правительства РФ «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01.01.02 г. № 1. Однако для отдельных ситуаций возможно установление иного срока в зависимости от технических условий эксплуатации и срока использования у предыдущего собственника.

Срок полезного использования может быть установлен иной, если:

- ожидаемый срок использования актива меньше или больше, чем срок, установленный в Постановлении Правительства №1, или объекты не указаны в Постановлении Правительства №1;
- предполагаемый физический износ, зависящий от режима эксплуатации (в том числе норм сменности) и обслуживания актива, а также от условия хранения в период простоя выше /ниже, чем срок, установленный в Постановлении Правительства №1;
- моральный износ в результате изменений или усовершенствования технологий за период эксплуатации у предыдущего собственника, выше, чем срок, установленный в Постановлении Правительства №1;
- имеются юридические ограничения на использование актива (аренда).

2.2.4 Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на текущий ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

2.2.5 Иное использование основных средств

Раскрытие информации в отношении иного использования основных средств ведется по первоначальной стоимости.

2.3 Расходы на НИОКР и ТР.

2.3.1 Способ списания расходов по каждой выполненной НИОКР и ТР

Списание расходов по каждой выполненной НИОКР и ТР производится линейным способом.

2.3.2 Срок списания расходов по НИОКР и ТР

Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется структурным подразделением, иницирующим данные расходы, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКТР, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход). Установленный срок не может превышать 5 лет.

2.4 Запасы

2.4.1 Способы оценки МПЗ по их группам (видам):

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

2.4.2 Способы оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится одним из следующих способов (по группам (видам) запасов):

- по средней себестоимости

2.4.3 Способ исчисления средних оценок фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели (при способах оценки по средней себестоимости или способом ФИФО)

Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов при списании (отпуске) осуществляется:

- исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период) для ТМЦ со сроком использования более года

2.4.4 Способ списания ТЗР или отклонений в стоимости материалов

Способ списания ТЗР или отклонений в стоимости материалов (по отдельным видам или группам материалов):

Учет ТЗР ведется по номенклатуре материалов.

ТЗР, которые невозможно отнести к конкретной номенклатуре распределяются пропорционально сумме прихода МПЗ с аналогичным классом оценки, видом материала, группой видов материала.

Расходы, связанные с последующим внутренним перемещением и хранением МПЗ после принятия на учет, а также содержание заготовительно-складского аппарата, не включаются в фактическую стоимость МПЗ, а учитываются в составе общехозяйственных расходов.

2.4.5 Способ оценки готовой продукции

Учет готовой продукции ведется по учетным ценам, с последующим отражением отклонений, рассчитанных как разница между фактической производственной себестоимостью и учетной стоимостью.

Готовая продукция отражается в балансе по фактической производственной себестоимости (Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденное приказом Минфина России от 29.07.1998 №34-Н п.59)

Попутная продукция, аттестованная в готовую продукцию, оценивается по цене возможной реализации.

2.5 Расходы будущих периодов

2.5.1 Особенности учета расходов будущих периодов (по видам расходов)

Объектами учета расходов будущих периодов являются:

- расходы по сезонным работам;
- платежи за полученное Обществом право пользования результатами интеллектуальной деятельности или средствами индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа не зависимо от срока;
- сертификация продукции/работ/услуг на условиях договора между Обществом и органом по сертификации на соответствие требованиям нормативных документов потребителей данной продукции, работ, услуг.

2.6 Незавершенное производство

2.6.1 Оценка незавершенного производства

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости (Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 №34-Н п.64).

2.7 Финансовые вложения

2.7.1 Последующая оценка финансовых вложений

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке;
- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

2.7.2 Способ оценки стоимости при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.7.3 Оценка при выбытии стоимости финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

2.7.4 Способ оценки финансовых вложений на конец отчетного периода

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии, т.е.:

- финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости;
- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного периода (квартала) по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Суммы корректировки при последующей оценке включаются в отчет о финансовых результатах.

2.7.5. Создание резерва

Общество осуществляет проверку на обесценение финансовых вложений в обязательном порядке ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года на основании проведенной инвентаризации. Обесценением финансовых вложений признается устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от этих финансовых вложений.

При наличии устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, путем сравнения учетной стоимости финансовых вложений с расчетной стоимостью, общество образует резерв под обесценение финансовых вложений за счет финансовых результатов (в составе прочих расходов).

Общество проводит корректировку резерва под обесценение финансовых вложений ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года. Если по результатам проверки на обесценение финансовых вложений выявляется дальнейшее снижение их расчетной стоимости, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений корректируется в сторону его увеличения. Если по результатам проверки на обесценение финансовых вложений выявляется повышение их расчетной стоимости, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений корректируется в сторону его уменьшения. Если на основе имеющейся информации Общество делает вывод о том, что финансовое вложение более не удовлетворяет критериям устойчивого снижения стоимости, то ранее созданный резерв признается доходом отчетного периода в полной сумме.

2.8 Отложенные налоги

2.8.1 Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.8.2 Способ определения величины текущего налога на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.9 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Себестоимость продукции, работ/услуг складывается из прямых и косвенных расходов.

Расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, выполнением работ, оказанием услуг основного производства учитываются на счете 20 «Основное производство».

Расходы общепроизводственного назначения учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и по окончании месяца распределяются между видами продукции пропорционально заработной плате производственного персонала.

Расходы, связанные с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг вспомогательных производств, учитываются на счете 23 «Вспомогательное производство».

2.9.1 Способ признания коммерческих расходов

Расходы, связанные с продажей продукции, работ, услуг отражаются на счетах 44010000 «Переменные расходы на продажу», 44020000 «Постоянные расходы на продажу». В отношении поставок готовой продукции Общество признает затраты, связанные с доставкой готовой продукции, в составе расходов по обычным видам деятельности в момент перехода права собственности на данную готовую продукцию к покупателю.

2.9.2 Способ признания управленческих расходов

Расходы, учтенные на счете 26000000 «Общехозяйственные расходы» по окончании отчетного периода (месяц) списываются в дебет счета 90.

2.10 Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны и от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности.

Отчет о движении денежных средств классифицирует данные о движении денежных средств за период по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Данные о движении денежных средств от текущей деятельности предоставляются с использованием прямого метода.

При отражении операций с иностранной валютой суммы операций пересчитываются в рубли по курсу Банка РФ, действующему на дату совершения операции. Курсовые разницы показываются отдельно.

Денежные потоки транзитного или массового характера, представляются свернуто.

К эквивалентам денежных средств относятся краткосрочные, высоколиквидные вложения, которые легко могут быть конвертированы в заранее известную сумму денежных средств, и риск изменения стоимости которых является незначительным.

К таким финансовым инструментам денежного рынка относятся депозитные вклады до востребования, срочные депозиты (сроком действия до трех месяцев), высоколиквидные рыночные ценные и коммерческие бумаги. Эквиваленты денежных средств предназначены для погашения краткосрочных обязательств и не используются для инвестиционных и (или) других целей.

2.11 Порядок признания выручки

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) и других активов определяется в соответствии с условиями перехода права собственности на реализуемые активы к покупателям и заказчикам, предусмотренными договорами поставки или иными документами (ПБУ 1/2008 п.5 пп.4, ПБУ 9/99 п.12).

Если по договору поставки право собственности переходит в момент оплаты товара, не предприняты меры для индивидуализации товара (его ограничению от другого товара покупателя) на случай возврата, не осуществляется контроль сохранности и наличия товара у покупателя, реализация такого товара признается для целей бухгалтерского и налогового учета в момент поставки.

2.12 Состав доходов по обычным видам деятельности, прочих доходов

Доходами от обычных видов деятельности Общества являются доходы:

- от продажи полуфабрикатов, готовой продукции, товаров;
- от выполнения работ и услуг основного и вспомогательных производств, подразделений общехозяйственного назначения, доходы от аренды, реализация услуг, связанных с предоставлением права использования результата интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации (лицензионные доходы).

Все остальные доходы считаются прочими поступлениями.

К прочим поступлениям относятся:

- ✓ поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- ✓ поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
- ✓ поступления от реализации прочих активов (материалов);

- ✓ проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- ✓ штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- ✓ активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- ✓ поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- ✓ прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- ✓ суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- ✓ курсовые разницы;
- ✓ сумма дооценки активов;
- ✓ поступления, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации и т.п.);
- ✓ стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов, и т.п.;
- ✓ доходы от аренды объектов обслуживающих производств и хозяйств, расходы по которым учитываются на счете 29;
- ✓ прочие доходы.

3. КОРРЕКТИРОВКИ НАЧАЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Изменение показателей формы отчета о прибылях и убытках

Причина изменения вступительных остатков	Статья	Код	в тыс. руб.		
			Корректировки на 31 декабря предшествующего года	До корректировки (на 31.12.20)	Корректировка
исправление ошибки	Себестоимость продаж	2120	4 359 808	95 205	4 455 013
исправление ошибки	Коммерческие расходы	2210	141 802	(95205)	46 597

В 2020 году услуги по организации оптовой торговли ошибочно были отнесены на коммерческие расходы.

4. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2021 год.

4.1. Основные средства

4.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные убытки от обесценивания	поступило	выбыло		накислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.	37 612	(27 407)	7 783	(51 57)	-	(1 099)	-	-	40 238	(28 506)		
	за 2020 г.	34 978	(25 088)	6 590	(3 956)	-	(2 319)	-	-	37 612	(27 407)		
в том числе:													
земельные участки, здания, сооружения	за 2021 г.	20	(20)	-	-	-	(- -)	-	-	20	(20)		
	за 2020 г.	20	(19)	-	-	-	(1)	-	-	20	(20)		
Машины, оборудование	за 2021 г.	32 250	(27 367)	3 244	-	-	(1 099)	-	-	35 494	(28 466)		
	за 2020 г.	32 250	(25 049)	-	-	-	(2 318)	-	-	32 250	(27 367)		
Другие основные средства	за 2021 г.	20	(20)	-	-	-	(- -)	-	-	20	(20)		
	за 2020 г.	20	(20)	-	-	-	(- -)	-	-	20	(20)		
Незавершенное строительство из НИУ:	за 2021 г.	4 212	(- -)	1 289	(3 245)	-	(- -)	-	-	2 256	(- -)		
	за 2020 г.	744	(- -)	3 468	-	-	(- -)	-	-	4 212	(- -)		
Машины, оборудование	за 2021 г.	4 212	(- -)	1 289	(3 245)	-	(- -)	-	-	2 256	(- -)		
	за 2020 г.	744	(- -)	3 468	-	-	(- -)	-	-	4 212	(- -)		
Инвестиционные авансы под капитальное строительство	за 2021 г.	1 110	(- -)	3 250	(1 912)	-	(- -)	-	-	2 448	(- -)		
	за 2020 г.	1 944	(- -)	3 122	(3 956)	-	(- -)	-	-	1 110	(- -)		

тыс. руб.

4.1.2. Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	633	633	633

4.2. Финансовые вложения

4.2.1. Стоимостная финансовый вложений

Наименование показателя	на 31 декабря 2021 г.					на 31 декабря 2020 г.					на 31 декабря 2019 г.				
	Рыночная стоимость					Рыночная стоимость					Рыночная стоимость				
	определенные тыс	остаток на 01.01.2021 г.	выдано в 2021 г.	погашено в 2021 г.	остаток на 31.12.2021 г.	определенные тыс	остаток на 01.01.2020 г.	выдано в 2020 г.	погашено в 2020 г.	остаток на 31.12.2020 г.	определенные тыс	остаток на 01.01.2019 г.	выдано в 2019 г.	погашено в 2019 г.	остаток на 31.12.2019 г.
Долгосрочные - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доли	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бессрочия	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	-	29 009	944 520	973 529	-	-	77 020	1 297 381	1 345 392	29 009	-	135 078	737 642	795 700	77 020
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доли	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	-	29 009	944 520	973 529	-	-	77 020	1 297 381	1 345 392	29 009	-	135 078	737 642	795 700	77 020
Бессрочия	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	29 009	944 520	973 529	-	-	77 020	1 297 381	1 345 392	29 009	-	135 078	737 642	795 700	77 020

4.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.3.1. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Стоимость задолженности по условиям Договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Стоимость задолженности по условиям Договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Стоимость задолженности по условиям Договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	445 924	(1 398)	620 422	(1 400)	562 382	(7)
в том числе:						
покупатели и заказчики	237 581	(1 398)	184 315	(1 397)	117 916	(7)
авансы выданные	202 904	(-)	424 607	(-)	436 022	(-)
в том числе: авансы выданные в связи с приобретением запасов	202 876	(-)	424 607	(-)	436 022	(-)
прочие дебиторы	5 439	(-)	11 500	(3)	8 444	(-)
Итого	445 924	(1 398)	1 045 029	(1 400)	998 404	(7)

Тыс. руб.

4.3.2. Просроченная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	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	-	2 349	-	1 193	-	2 564
в том числе: покупатели и заказчики	-	2 349	-	1 193	-	2 564

4.3.3. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	480 385	704 831	696 533
в том числе:			
поставщики и подрядчики	470 820	662 957	646 165
задолженность перед персоналом по оплате труда	769	-	570
задолженность по налогам и сборам	8 793	41 870	49 676
авансы полученные	-	-	95
прочие кредиторы	3	4	27

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.4. Заемные средства

Наименование контрагента	Валюта	Период погашения	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Долгосрочные заемные средства - всего:	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства - всего:	-	-	-	-	-
<u>Займы:</u>	-	-	-	-	-
Займ	руб.		-	-	-
<u>Проценты по займам:</u>	-	-	-	-	
Проценты по займам	руб.	-	-	-	
Заемные средства - всего:	-	-	-	-	

Тыс. руб.

* указывается год, в котором по условиям договора ожидается последний платеж, если по условиям договора предусмотрено несколько платежей в разных годах, указывается год последнего платежа

4.4.1. Расходы по займам

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.	За 2019 г.
Списанные на прочие расходы	363	149	-

тыс. руб.

4.5. Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателей	Период	Остаток на начало года	Признано	в т.ч. увеличение величинны оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	за 2021 г.	1 374	5 076	-	(3 745)	-	2 705
	за 2020 г.	2 757	6 009	-	(7 392)	-	1 374
В том числе: Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам	за 2021 г.	290	2 362	-	(2 591)	-	61
	за 2020 г.	33	2 710	-	(2 453)	-	290
Резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год/квартал	за 2021 г.	1 084	2 714	-	(1 154)	-	2 644
	за 2020 г.	2 724	3 299	-	(4 939)	-	1 084

4.6. Информация по существенным статьям Отчета о финансовых результатах

4.6.1. Расшифровка существенных статей

Наименование показателя	Тыс. руб.	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Выручка (стр. 2110), в том числе:	5 081 989	4 491 178
Деятельность агентов по оптовой торговле электроэнергией	5 081 989	4 491 178
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:	(5 020 597)	(4 455 013)
Деятельность агентов по оптовой торговле электроэнергией	(5 020 597)	(4 455 013)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:	61 392	36 165
Деятельность агентов по оптовой торговле электроэнергией	61 392	36 165
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:	(49 663)	(46 597)
Услуги по организации оптовой торговли	(2 594)	(700)
амортизация	(1 099)	(2 319)
фонд оплаты труда	(23 081)	(23 702)
страховые взносы	(5 626)	(5 668)
прочее	(17 263)	(14 208)
Управленческие расходы (стр. 2220)	-	-
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310)	-	-
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:	36 545	16 679
полученные штрафы и пени	9 425	10 536
прибыли и убытки прошлых лет	27 082	6011
резерв по сомнительным долгам	-	-
прочее	38	132
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:	(472)	(2207)
медицинское обслуживание работников	(89)	-
выплаты непроизводственного характера	(87)	(1 898)
расходы на формирование резерва на вознаграждение и отпуска	(263)	-
прочее	17	(269)
комиссия за исполнение платежей	(50)	(40)
Налог на прибыль (стр. 2410) в том числе:	(9 109)	(2 357)
текущий налог на прибыль (стр.2411)	(9 050)	(2 803)
отложенный налог на прибыль (стр.2412), в том числе:	(59)	446

1. Изменение отложенных налоговых обязательств, в том числе:			
	амортизация	(129)	(110)
	амортизационная премия	(195)	-
	резерв сомнительных долгов	(2)	(269)
2. Изменение отложенных налоговых активов, в том числе:			
	оценочные обязательства на выплату отпусков, вознаграждений	(266)	(277)
	резерв сомнительных долгов	-	(270)
	прочее	1	(294)
Прочее (стр. 2460), в том числе:		(918)	-

4.6.2. Информация о состоянии расчетов с бюджетом по налогу на прибыль за 2021 год

Наименование показателя		За 2021 г.	За 2020 г.
Прибыль (убыток) по бухгалтерскому учету до налогообложения		50 010	11 670
Вычитаемые временные разницы		(0 894)	-(0 034)
Налогооблагаемые временные разницы		-1 191	2 264
Постоянные разницы		127	114
Прибыль (убыток) по налоговому учету		45 250	14 013
Условный расход (доход) по налогу на прибыль		9 084	2 334
Суммы льгот в результате снижения ставки в областной бюджет		-	-
Отложенный налог на прибыль		-69	446
Постоянный налоговый расход (доход)		25	23
Текущий налог на прибыль		(9 050)	(2 803)

в тыс. руб.

4.6.3. Затраты на производство

Тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5 023 139	4 360 581
Расходы на оплату труда	23 081	23 702
Отчисления на социальные нужды	5 626	5 668
Амортизация	1 099	2 319
Прочие затраты	17 315	109 340
Итого по элементам	5 070 260	4 501 610
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 070 260	4 501 610

4.7. Раскрытие информации, отраженной в Отчете о движении денежных средств

4.7.1. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями, представленными в бухгалтерском балансе.

Наименование статей	Изменение по статье (+/-) за отчетный (сравнительный) период	
	за 2021 год	за 2020 год
Результаты увязки сумм представленных в строке 4450 Отчета о движении денежных средств, с соответствующими статьями, представленными в бухгалтерском балансе	153	65
Объяснение расхождений:	-	-
Результаты увязки сумм представленных в строке 4500 Отчета о движении денежных средств, с соответствующими статьями, представленными в бухгалтерском балансе	15861	153
Объяснение расхождений:	-	-

Тыс. руб.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

5.1.1. Бенефициарный собственник на 31.12.2021 г.

Бенефициарный собственник - Давыдюк Олег Васильевич

5.1.2. Объем операций по группам связанных сторон

Вид операций	тыс. руб.	
	За отчетный период Объем операций (без НДС)	За аналогичный период прошлого года Объем операций (без НДС)
Услуги по аренде имущества, информационное обслуживание, услуги связи, кадровое обслуживание, купля-продажа эл. энергии, услуги по ведению бухгалтерского учета и прочее	-	-
Приобретение товаров и услуг	-	22

5.1.3. Состояние расчетов со связанными сторонами

Группа	На начало отчетного года					На конец отчетного года				
	Расчеты по финансовым вложениям	Дебиторская	Кредиторская	Расчеты по кредитам и займам	Векселя	Расчеты по финансовым вложениям	Дебиторская	Кредиторская	Расчеты по кредитам и займам	Векселя
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

тыс. руб.

5.2. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

тыс. руб.

Период	за 2021 год	за 2020 год	за 2019 год
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода	17 817	23 832	19 597

5.3. Условные активы и обязательства

Условные активы и обязательства по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

5.4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

У Общества в 2021 году отсутствуют чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

5.5. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

После отчетной даты не возникло никаких событий, требующих внесения корректировок в бухгалтерскую отчетность Общества или раскрытия соответствующей информации в пояснениях к ней.

5.6. Пояснения прекращаемой деятельности

Намерение о прекращении деятельности отсутствует.

6. Влияние коронавируса на деятельность ООО "Энермет"

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля. Кроме того, в конце марта 2020 года Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране.

Общество с ограниченной ответственностью "Энермет" не может оценить, как будут развиваться события с распространением коронавируса в России, а также какое влияние они окажут на развитие экономики в дальнейшем, а также на деятельность Общества в целом.

За период с даты окончания отчетного периода до даты подписания отчетности негативное влияние коронавируса на финансовые результаты и непрерывность деятельности Общества отсутствует.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Руководство Общества с ограниченной ответственностью "Энермет" не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на финансовое положение Общества.

Вместе с тем, Руководство Общества с ограниченной ответственностью "Энермет" предполагает, что эффект возможного воздействия распространения коронавируса на будущие финансовые результаты и финансовое положение Общества будет не значительным.

Генеральный директор ООО "Энермет" _____ /Володин Н.Д./

Главный бухгалтер ООО "ОМК-ЦЭС " _____ /Балихин А.А./

Доверенность № 27/00-Д-25/21 от 22.11.2021 г.

"22" февраля 2022г.

