

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику ООО «ЭНЕРГОАЛЬЯНС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЭНЕРГОАЛЬЯНС» (ОГРН 1072310004139,123112, г.Москва, ул. Набережная Пресненская, д.12, помещение А34), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

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



Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на Раздел 1 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что отчетность является пересмотренной (исправленной). Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Прочие сведения

Аудит финансовой отчетности за предыдущий период не проводился, в связи с чем сопоставимые показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЭНЕРГОАЛЬЯНС» за предыдущий период не были проаудированы. Однако, мы получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на финансовую отчетность за текущий период.

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 заклю-



чения, 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 аудиторского 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, полу-



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021	
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Энергоальянс"</u> по ОКПО	80166909			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 2310122757			
Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u> по	35.14			
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью</u> / <u>Частная собственность</u> по ОКПФ / ОКФС	12165	16		
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ	384			

Местонахождение (адрес)
123112, Москва г, Пресненская наб, д. № 12, помещение А34

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ШЕВЧЕНКО, ШМЕЛЁВА И ПАРТНЕРЫ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2310220345
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1202300039369

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 613	843	282
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	466	22	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	678	378	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		678	378	-
	Итого по разделу I	1100	2 757	1 243	282
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	634	546	686
	в том числе:				
	Материалы		502	303	-
	Товары		-	26	-
	Расходы будущих периодов		132	217	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	213	22	60
	Дебиторская задолженность	1230	179 954	102 520	57 012
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	54 434	31 640	13 097
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 326	129	740
	Прочие оборотные активы	1260	865	776	124
	в том числе:				
	НДС не отфактуров.		865	776	-
	Итого по разделу II	1200	237 427	135 634	71 718
	БАЛАНС	1600	240 184	136 877	72 000

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	30 824	20 933	7 547
	Итого по разделу III	1300	30 834	20 943	7 557
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Задолженность по займам		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	598	63	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	598	63	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	39 668	12 958	-
	в том числе:				
	Задолженность по займам		39 668	12 958	-
	Кредиторская задолженность	1520	164 744	97 075	64 443
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками		150 958	89 703	-
	Авансы полученные		6 449	2 244	-
	Расчеты с бюджетом		7 345	5 083	-
	Расчеты по социальному страхованию		789	9	-
	Расчеты с сотрудниками		279	36	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 223	-	-
	в том числе:				
	Резерв на оплату отпусков		2 223	-	-
	Прочие обязательства	1550	2 117	5 838	-
	в том числе:				
	Прочая кредиторская задолж. разногласие		2 117	5 838	-
	Итого по разделу V	1500	208 752	115 871	64 443
	БАЛАНС	1700	240 184	136 877	72 000

Руководитель 
(подпись)

14 июня 2022 г.

Алиев Шамиль
Али-Магомедович
(расшифровка подписи)

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Энергоальянс"</u>	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	80166909		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля электроэнергией</u>	по ОКВЭД 2	2310122757		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	35.14		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12165	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	1 660 049	835 102
	Себестоимость продаж	2120	(1 540 709)	(758 041)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	119 340	77 061
	Коммерческие расходы	2210	(77 769)	(44 032)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	41 571	33 029
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 036	1 194
	Проценты к уплате	2330	(1 274)	(821)
	Прочие доходы	2340	7 793	2 855
	Прочие расходы	2350	(11 172)	(8 033)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	39 954	28 224
	Налог на прибыль	2410	(9 141)	(6 788)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(9 049)	(6 748)
	отложенный налог на прибыль	2412	(92)	(40)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	30 813	21 436

7

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	30 813	21 436
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Алиев Шамиль
Али-Магомедович
(расшифровка подписи)

14 июня 2022 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Энергоальянс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2021
80166909		
2310122757		
35.14		
12165	16	
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	10	-	-	-	7 547	7 557
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	21 434	21 434
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	21 434	21 434
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	-	-	-	-	(8 048)	(8 048)
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	(8 048)	(8 048)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	10	-	-	-	20 933	20 943
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	30 813	30 813
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	30 813	30 813
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(20 922)	(20 922)
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	(20 922)	(20 922)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	10	-	-	-	30 824	30 834

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	7 547	21 434	(8 046)	20 935
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	7 547	21 434	(8 046)	20 935
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	7 547	21 434	(8 046)	20 935
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	7 547	21 434	(8 046)	20 935
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	30 834	20 943	7 557



Руководитель

(подпись)

**Алиев Шамиль
Али-Магомедович**
(расшифровка подписи)

14 июня 2022 г.

Handwritten mark

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

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Энергоальянс"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика				0710005		
Вид экономической деятельности	Торговля электроэнергией			31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность			80166909		
Единица измерения:	в тыс. рублей			2310122757		
				35.14		
				12165	16	
				384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 600 046	788 972
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 599 821	788 236
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	225	736
Платежи - всего	4120	(1 587 543)	(743 380)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 518 089)	(690 901)
в связи с оплатой труда работников	4122	(47 905)	(19 152)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 383)	(702)
налога на прибыль организаций	4124	(9 972)	(8 253)
прочие платежи	4129	(10 194)	(24 372)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 503	45 592
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 718	-
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	8 718	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(46 386)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 056)	-
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	(45 330)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(37 668)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	223 329	237 931
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	223 329	237 931
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	(196 966)	(284 134)
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	(455)	(7 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(196 511)	(277 134)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	26 363	(46 203)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 198	(611)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	129	740
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 327	129
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



14 июня 2022 г.

Алиев Шамиль
Али-Магомедович
(расшифровка подписи)

14

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

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

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

15

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель

(подпись)

Алиев Шамиль
Али-Магомедович
(расшифровка подписи)

14 июня 2022 г.



17

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 147	(303)	1 238	(91)	91	(468)	-	-	-	2 293	(681)
	5210	за 2020г.	413	(131)	734	-	-	(172)	-	-	-	1 147	(303)
в том числе:													
Другие виды основных средств	5201	за 2021г.	49	(42)	-	(49)	49	(8)	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	49	(26)	-	-	-	(16)	-	-	-	49	(42)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	1 056	(220)	754	-	-	(395)	-	-	-	1 810	(615)
	5212	за 2020г.	322	(64)	734	-	-	(157)	-	-	-	1 056	(220)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	41	(41)	-	(41)	41	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2020г.	41	(41)	-	-	-	-	-	-	-	41	(41)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021г.	-	-	484	-	-	(66)	-	-	-	484	(66)
	5214	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	1 238	-	(1 238)	-
	5250	за 2020г.	-	734	-	(734)	-
в том числе:							
Ноутбук Apple MacBook Air 13 i5 1.8/8Gb/128SSD (MQD32RU/A)	5241	за 2021г.	-	62	-	(62)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" TBar/ID 2.0GHz QC i5 10gen/16GB/512GB/Iris Plus Space Grey, S/N SC02DQ	5242	за 2021г.	-	133	-	(133)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 15.6" 15-dw1124ur (2F5QEA) Chalkboard grey i3-10110u/8Gb/512Gb SSD/UHD Graphics/15/6" FHD	5243	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 24IIL5 (FHD) Core i3-1005g1/8Gb/256GB SSD/Win10/KB+M/White	5244	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 12 Pro 256Gb Pacific Blue, S/N SDNPG13UV0D95	5245	за 2021г.	-	87	-	(87)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок ASUS V241EAK-BA048T (90PT02T2-M02890) (FHD) Core i7-1165G7/8Gb/512Gb SSD/KB+M/Win10/Black	5246	за 2021г.	-	60	-	(60)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air (Z12700034) (WQXGA) M1 8-core/16384/SSD 256/GPU M1 7-core/Mac OS/Silver	5247	за 2021г.	-	85	-	(85)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 12 Pro Max 128Gb Pacific Blue	5248	за 2021г.	-	167	-	(167)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ультрабук Huawei MateBook D 14 (NbB-WAH9P)(FHD/IPS) i5 10210U/16384/SSD 512/UMA/Win10/spa	5249	за 2021г.	-	57	-	(57)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S21 Ultra 512Гб Серебряный фантом		за 2021г.	-	96	-	(96)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 16" (M1 Pro 10C CPU, 16C GPU) 16Gb 512Gb SSD Space Grey		за 2021г.	-	234	-	(234)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
iPad mini, Wi-Fi+Cellular, 256 Гб, розовый		за 2021г.	-	78	-	(78)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Apple iPhone 12 Pro Max 256Gb Pacific Blue		за 2021г.	-	92	-	(92)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" 1.36Hz DC i5/8GB/128GB/UHD 617/Silver, S/N		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	97	-	(97)	-
Ноутбук Apple MacBook Air 16" TBar/ID 2.6GHz 6C i7/16GB/512GB/AMD RPro 5300M Space Grey, S/N SC02D7M		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	167	-	(167)	-
ПК iRu City 101 в составе Intel Core		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	90	-	(90)	-
ПО к серверу WinSvrSTDCore 2019 SNGL		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	76	-	(76)	-
Apple iPhone 12 Pro Max 512 Blue		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	152	-	(152)	-
Apple iPhone 12 Pro Max 512 Blue.		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	152	-	(152)	-

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

Наименование показателя	Код	за	
		2021г.	2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
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	53 028	29 750	14 309
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

(подпись)

Алиев Шамиль
Али-Магомедович
(расшифровка подписи)

14 июня 2022 г.

02

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	31 640	-	48 860	26 066	-	-	-	54 434	-
	5315	за 2020г.	13 097	-	21 290	2 747	-	-	-	31 640	-
в том числе: Займы	5306	за 2021г.	31 640	-	46 986	26 066	-	-	-	52 560	-
	5316	за 2020г.	13 097	-	21 290	2 747	-	-	-	31 640	-
Уступка прав требования	5307	за 2021г.	-	-	1 874	-	-	-	-	1 874	-
	5317	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	31 640	-	48 860	26 066	-	-	-	54 434	-
	5310	за 2020г.	13 097	-	21 290	2 747	-	-	-	31 640	-

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

(подпись)

Алиев Шамиль
Али-Магомедович
(расшифровка подписи)

14 июня 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	546	-	546	1 626 637	(1 626 549)	-	-	X	634	-	634
	5420	за 2020г.	686	-	686	806 021	(806 162)	-	-	X	546	-	546
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	303	-	303	7 604	(7 408)	-	-	4	502	-	502
	5421	за 2020г.	359	-	359	4 058	(4 114)	-	-	-	303	-	303
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	26	-	26	1 541 261	(1 541 287)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	206	-	206	757 837	(758 017)	-	-	-	26	-	26
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	217	-	217	77 769	(77 854)	-	-	-	132	-	132
	5426	за 2020г.	122	-	122	44 126	(44 031)	-	-	-	217	-	217
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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)

Алиев Шамиль

Али-Магомедович

(расшифровка подписи)

14 июня 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	5 038	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 038	-
	5521	за 2020г.	5 038	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 038	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	5 038	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 038	-
	5522	за 2020г.	5 038	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 038	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	99 537	(2 055)	100 360	-	(14 973)	-	280	-	532	-	176 691	(1 775)	
	5530	за 2020г.	52 061	(87)	63 014	-	(12 624)	-	(1 968)	-	-	11	99 537	(2 055)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	89 669	(2 055)	92 522	-	(9 543)	-	280	-	-	-	163 883	(1 775)	
	5531	за 2020г.	46 452	(87)	50 729	-	(4 557)	-	(1 968)	-	-	-	89 669	(2 055)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	6 066	-	2 724	-	(4 213)	-	-	-	-	-	4 578	-	
	5532	за 2020г.	4 513	-	3 707	-	(2 155)	-	-	-	-	-	6 066	-	
Прочая	5513	за 2021г.	3 802	-	5 114	-	(1 218)	-	-	-	532	-	8 230	-	
	5533	за 2020г.	1 096	-	8 578	-	(5 913)	-	-	-	-	11	3 802	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	104 575	(2 055)	100 360	-	(14 973)	-	280	X	532	-	181 729	(1 775)	
	5520	за 2020г.	57 099	(87)	63 014	-	(12 624)	-	(1 968)	X	-	11	104 575	(2 055)	

25

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	1 775	-	2 055	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 775	-	2 055	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	110 033	292 081	1 278	(199 512)	-	532	-	204 412	
	5580	за 2020г.	64 443	463 863	827	(419 111)	-	-	11	110 033	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	89 703	61 321	3	(69)	-	-	-	150 958	
	5581	за 2020г.	59 917	37 539	-	(7 754)	-	-	-	89 703	
авансы полученные	5562	за 2021г.	2 213	4 644	-	(1 483)	-	-	-	5 374	
	5582	за 2020г.	1 231	1 623	-	(640)	-	-	-	2 213	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	5 092	2 511	1	-	-	530	-	8 134	
	5583	за 2020г.	3 211	1 932	10	(71)	-	-	9	5 092	
кредиты	5564	за 2021г.	12 958	223 329	1 274	(197 894)	-	-	-	39 668	
	5584	за 2020г.	-	419 342	817	(407 201)	-	-	-	12 958	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	3 360	-	(3 360)	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	68	276	-	(66)	-	-	2	279	
	5586	за 2020г.	84	68	-	(85)	-	-	1	68	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	110 033	292 081	1 278	(199 512)	X	532	-	204 412	
	5570	за 2020г.	64 443	463 863	827	(419 111)	X	-	11	110 033	

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

(подпись)

Алиев Шамиль
Али-Магомедович
(расшифровка подписи)

14 июня 2022 г.

27

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	7 153	3 705
Расходы на оплату труда	5620	40 947	21 934
Отчисления на социальные нужды	5630	6 748	4 115
Амортизация	5640	468	172
Прочие затраты	5650	22 452	14 106
Итого по элементам	5660	77 768	44 032
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 540 709	758 041
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 618 477	802 073

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



Руководитель _____
(подпись)

Алиев Шамиль
Али-Магомедович
(расшифровка подписи)

14 июня 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	-	2 223	-	-	2 223
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	-	2 223	-	-	2 223



Руководитель Ш. Алиев
(подпись)

Алиев Шамиль
Али-Магомедович
(расшифровка подписи)

14 июня 2022 г.

62

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель Ш. Алиев Алиев Шамиль
(подпись) (расшифровка подписи)

14 июня 2022 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель *Алиев Шамиль*
(подпись)

Алиев Шамиль
Али-Магомедович
(расшифровка подписи)

14 июня 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту
о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Энергоальянс»
за 2021 год**

1. Сведения об отчетности

Данная отчетность является пересмотренной (исправленной) и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность. Отчетность пересмотрена в связи с техническим сбоем при формировании первичной отчётности.

2. Общие сведения

Полное наименование — Общество с ограниченной ответственностью «Энергоальянс».

Сокращенное наименование ООО «ЭНЕРГОАЛЪЯНС».

Юридический адрес — 123112, Москва г, Пресненская наб, дом 12, помещение А34.

Государственная регистрация - Общество зарегистрировано ИФНС России №2 по г. Краснодару 28.03.2007г., свидетельство серия 23 №006086842.

ОГРН 1072310004139

ИНН 2310122 757

КПП- 770301001

Директор – Поспелова Татьяна Сергеевна (до 31.03.2022г.)

Генеральный директор - Алиев Шамиль Али-Магомедович (с 01.04.2022г.)

Главный бухгалтер - Борс Эмма Казбековна

Уставный капитал общества составляет 10 000 руб. Уставный капитал был оплачен денежными средствами.

Сведения об участниках общества и их долях на 31.12.2021 г.:

Участники	Доля, %	Номинальная стоимость доли, руб.
Алиев Шамиль Али-Магомедович	100	10 000
Итого	100%	10 000

В 2021 произошли изменения в составе участников и владении ими долей в Уставном капитале. Сафиулин Андрей Николаевич продал свою долю участия в УК общества в размере 75% Алиеву Шамилю Али-Магомедовичу (владел долей 25% в УК общества) по договору купли-продажи доли в уставном капитале б/н от 16.04.2021г. Запись о переходе прав на 75% долю к Алиеву Шамилю Али-Магомедовичу отражена в ЕГРЮЛ – 23.04.2021г.

С 23.04.2021г. Алиев Шамиль Али-Магомедович является единственным участником с долей владения в УК общества ООО «Энергоальянс» в размере 100%.

На основании Решения единственного участника общества от 14.04.2022г. уставный капитал общества был увеличен за счет нераспределенной прибыли за 2021 год на 5 000 000 руб. и составил 5 010 000 руб. Запись об увеличении УК общества до номинальной стоимости в размере 5 010 000 руб. внесена в ЕГРЮЛ – 21.04.2022г.

Средняя численность сотрудников, включая обособленные подразделения по состоянию на

31.12.2021 составляет 26 человек и распределяется по следующим отделам и службам:

Структурные подразделения	Численность
Администрация	7
Административно-управленческий отдел	2
Бухгалтерия	2
Коммерческий отдел	3
Расчетно-договорной отдел	5
Технический отдел	7
Итого:	26

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правилах бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Существенных изменений принятого содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не произошло.

3. Описание деятельности

Основной вид деятельности Общества в 2021 году - торговля электроэнергией (ОКВЭД – 35.14).

Для осуществления своей деятельности Общество арендует офис по адресу: 123112, Москва г, Пресненская наб, дом 12, помещение А34.Арендодатель - ООО «ЦЕНТР-Н».

По месту нахождения обособленного подразделения Общество арендует офис по адресу: 350015, Краснодарский край, Краснодар г, им Митрофана Седина ул, дом № 159, офис 509. Арендодатель - Ткаченко Анна Арсеньевна КФХ.

4. Проведение инвентаризации

Проведена инвентаризация:

Объект инвентаризации	Дата, на которую проведена инвентаризация
Основные средства	31.12.2021
Материальные ценности	31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2021
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2021
Товарно-материальные ценности	31.12.2021

5. Основные элементы учетной политики

Общество ведет бухгалтерский учет активов, обязательств, фактов хозяйственной деятельности путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, в основе которого используется бухгалтерская программа «1-С Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением во главе с главным бухгалтером.

Основные средства.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Сроки полезного использования устанавливаются в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

По тем основным средствам, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается Комиссией, утвержденной приказом Директора Общества, на основании технической документации или рекомендаций организаций - изготовителей.

Стоимость основных средств не переоценивается.

Стоимость объектов основных средств в пределах лимита не более 40 000 руб. за единицу списывается в периоде приобретения таких объектов ввиду несущественности информации о таких активах.

Стоимость имущества, учитываемого на забалансовых счетах, отражается в оценке, установленной договором либо иным соглашением с арендодателем. В случае отсутствия в документах на передачу имущества в аренду (лизинг) стоимости имущества, его стоимость учитывается исходя из рыночной стоимости аналогичного имущества либо по кадастровой стоимости объекта недвижимости при наличии таковой. В случае отсутствия в документах на передачу в аренду стоимости земельных участков, полученных в аренду (бессрочное пользование), их стоимость учитывается на забалансовом счете по кадастровой стоимости.

Общество не формирует резерв на ремонт основных средств.

Доходы

К доходам по обычным видам деятельности относятся доходы, получаемые Обществом при реализации электроэнергии.

К прочим доходам относятся следующие виды доходов:

- поступления от продажи и иного выбытия внеоборотных активов;
- поступления от продажи материально-производственных запасов;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств;
- доходы от реализации финансовых вложений;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году (включая корректировки стоимости товаров, приобретенных и/или проданных товаров в прошлые периоды);
- прочие доходы

Расходы

Руководствуясь принципами рациональности ведения учета, Общество ведет учет всех затрат по обычным видам деятельности (кроме себестоимости проданных товаров) с использованием счета 44 «Расходы на продажу». Расходы списываются полностью в дебет счета 90 «Продажи». Себестоимость приобретенной электроэнергии списывается в полном объеме со счета 41 «Товары» в дебет счета 90 «Продажи».

В бухгалтерской отчетности расходы, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу» показываются по строке «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

По строке «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах показывается себестоимость реализованной электроэнергии.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но обуславливающие получение экономических выгод (доходов) в другом отчетном периоде либо в течение нескольких отчетных периодов, учитываются в бухгалтерском учете на счете 97 «Расходы будущих периодов».

К прочим расходам относятся:

- проценты к уплате;
- расходы по списанию и прочему выбытию внеоборотных активов;
- расходы, связанные со списанием и прочим выбытием материально-производственных

запасов;

- расходы по продаже финансовых вложений;
- расходы по созданию резервов;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году (включая корректировки стоимости товаров, приобретенных и/или проданных товаров в прошлые периоды);
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- прочие расходы.

Резерв на оплату отпусков

Общество создает оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате отпускных определяется как произведение средней заработной платы работников за предшествующих 12 месяцев и количества неоплаченных дней отпуска, право использования которых работники Общества имеют на последнее число отчетного периода («отрицательные» (незаработанные, использованные авансом) дни отпуска в расчете не участвуют).

Предполагаемая годовая сумма расходов на оплату отпусков включает сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов».

По состоянию на 31.12.2021 г. величина созданного резерва на оплату отпусков составляет 2 223 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам

Общество создает резерв сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочую дебиторскую задолженность с отнесением сумм резерва на финансовые результаты Общества в составе прочих расходов. Резерв сомнительных долгов Общество создает по состоянию на 31 декабря текущего отчетного периода.

Величина резерва определяется в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

При этом сомнительной задолженностью признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (залог, поручительство, банковская гарантия, задаток, гарантийное письмо и т.п.).

При погашении должником задолженности, по которой ранее был создан резерв, суммы резерва относятся на прочие доходы Общества в периоде погашения долга.

3.4.5. Безнадежная дебиторская задолженность списывается по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа Директор Общества за счет резерва сомнительных долгов. Списанная задолженность отражается на забалансовом счете в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Безнадежной задолженностью (задолженностью, нереальной к взысканию) признается дебиторская задолженность перед Обществом, по которой истек установленный срок исковой давности, а также дебиторская задолженность, по которой в соответствии с гражданским

законодательством обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения на основании акта государственного органа или ликвидации организации.

Не учитывается на забалансовом счете дебиторская задолженность, нереальная для взыскания, при отсутствии необходимости контроля за обязательствами, которые в силу установленных и доказанных причин никогда не будут исполнены (например, при ликвидации организации – должника).

По состоянию на 31.12.2021 г. величина созданного резерва по сомнительным долгам составляет 1 775 тыс.руб.

6. Пояснения к отчетности

Расшифровки к статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах дополнительно представлены в табличных пояснениях (приложения к настоящим Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Раскрытие информации о доходах и расходах организации

По строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах отражена выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2021 год в размере 1 660 049 тыс. руб.

В том числе, выручка от торговли электроэнергией составила 1 660 049 тыс. руб. (100%)

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отражена себестоимость проданных товаров на сумму 1 540 709 тыс. руб.

В том числе, по торговле электроэнергией - 1 540 709 тыс. руб.

Коммерческие расходы в 2021 году составили 77 769 тыс. руб., в том числе по статьям расходов:

Наименование показателя	за 2021г., тыс. руб.
Материальные затраты	7 153
Расходы на оплату труда	40 947
Отчисления на социальные нужды	6 748
Амортизация	468
Прочие затраты	22 453

В составе показателя строки 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены доходы от следующих операций в сумме 7 793 тыс.руб.

- прочая реализация имущества - 75 тыс. руб.;
- восстановление резерва сомнительных долгов - 6 710 тыс. руб.;
- прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году - 942 тыс. руб.;^в прочее - 66 тыс. руб.

В составе показателя строки 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены следующие расходы в сумме 11 172 тыс.руб.

- резерв сомнительных долгов - 6 430 тыс. руб.;
- убытки прошлых лет - 1 119 тыс. руб.;
- расходы, связанные с прочей реализацией имущества - 66 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков - 962 тыс. руб.;
- прочее - 2 595 тыс. руб.

Основные средства

Информация о первоначальной стоимости, начисленной амортизации, движении основных средств в разрезе основных групп ОС представлена в разделах 2.1, 2.2, 2.3 табличных пояснений.

Информация о стоимости полученных в аренду ОС представлена в разделе 2.4. табличных пояснений.

Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в разделе 3 табличных пояснений.

Финансовые вложения

В составе финансовых вложений Обществом учитывались выданные займы и приобретенные права требования. Выданные займы отражены не по дисконтированной стоимости.

Общество тестировало финансовые вложения на обесценение перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Расшифровка наличия и движения финансовых вложений по видам представлена в разделе 3 табличных пояснений.

Дебиторская и кредиторская задолженности

Детальная информация о наличии и движении кредиторской и дебиторской задолженности по видам представлена в разделе 5 табличных пояснений.

Кредиты и займы

Обществом в 2021 году оформляло кредитные договоры с банками на получение кредитов в форме овердрафта.

По состоянию на 31.12.2021 Общество имеет остаток кредитов, полученных от следующих банков:

- ПАО "Сбербанк" в сумме 19,91 млн. руб.;
- филиал Банка ГПБ (АО) "Южный" в сумме 19,75 млн. руб.

Данные кредиты были получены для пополнения оборотных средств.

Задолженность по процентам на 31.12.2021 отсутствует.

Информация об изменении величины обязательств по кредитам представлена в разделе 5.3. табличных пояснений.

Оценочные обязательства

Расшифровка видов оценочных обязательств представлена в разделе 7 табличных пояснений. Общество начисляет резерв на оплату отпусков с 2021 года. Ввиду несущественности корректировка показателей строки 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса за предыдущие отчетные периоды не осуществлялась (отражено перспективно).

Прочие обязательства

По строке 1550 бухгалтерского баланса Обществом отражены обязательства по договору с поставщиком электроэнергии - ООО «РСК», по которым у Общества имеются разногласия.

Сведения о забалансовых счетах

Наименование счета	Сумма, руб.
001 Арендованные основные средства	53 028 153,60

7. Информация о связанных сторонах (лицах) за 2021г.

Связанными сторонами для общества в отчетном периоде являлись:

- Поспелова Татьяна Сергеевна – Директор ООО «Энергоальянс»;
- Сафиулин Андрей Николаевич - учредитель с долей владения 75% в УК общества до 22.04.2021г.;
- Алиев Шамиль Али-Магомедович - учредитель с долей владения 25% в УК общества, с 23.04.2021г. единственный участник общества в долей владения 100% в УК общества;

Конечным бенефициаром ООО «Энергоальянс» по состоянию на 31.12.2021г. является: Алиев Шамиль Али-Магомедович

Информация по сделкам со связанными сторонами в отчетном периоде:

В 2021 году Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

В 2021 году имело место выдача займов в т.ч. процентов по займу (информация представлена в таблице).

Взаимосвязанные стороны	Остаток на 01.01.2021, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Получено, тыс. руб.	Остаток на 31.12.2021 тыс.руб.
Алиев Шамиль Али- Магомедович	12 110	4 546	33 926	41 489
Сафиулин Андрей Николаевич	12 840	12 984	144	0
Поспелова Татьяна Сергеевна	0	151 950	151 950	0

Информация о выплатах основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит Директора общества. Размер вознаграждений основному управленческому персоналу в 2021 году составил 4 631 тыс.руб., удержан НДФЛ в размере 602 115руб., начислены страховые взносы в размере 713 323,73 руб.

8. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация

Рыночные риски

Факторы	Влияние фактора на финансовое положение организации	В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений: « + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора – отрицательный). Например, при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги доходы организации, как правило, увеличиваются, то есть эффект положительный, и наоборот. Таким образом, зависимость прямая.
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	+	
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	+	

Изменение процентных ставок по банковским кредитам	0	« - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при увеличении фактора – положительный). Например, если при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги падает спрос, то есть эффект отрицательный. В таком случае зависимость обратная. « 0 » – фактор не влияет. Например, если организация не привлекает кредиты банков, то изменение процентных ставок по банковским кредитам не влияет на финансовое положение организации
Изменение курса иностранных валют:	0	
- евро	0	
- доллар США	0	
- другая:	0	

Кредитные риски

Раскрывается влияние последствий несвоевременного погашения предоставленных третьим лицам заемных средств (тыс. руб.)

Факторы/ Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)	Предоставленные займы, тыс. руб.	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги)	Выданные авансы	Прочая дебиторская задолженность	Предоставленные поручительства, залогов, гарантии
Наличие у организации соответствующих заемных обязательств третьих лиц	51 541	163 883	4 578	13 268	-
Наличие просроченной задолженности	-	(1 775)	-	-	-
Наличие обеспечения:	-	-	-	-	-
- залог	-	-	-	-	-
- поручительство	-	-	-	-	-
- зарплата (займы, предоставленные сотрудникам)	1 019	-	-	-	-
- другое:	-	-	-	-	-
Наличие неплатежеспособных должников	-	-	-	-	-
Наличие недееспособных должников (физлиц)	-	-	-	-	-

Риски ликвидности

Приводятся данные об обязательствах организации в пользу третьих лиц (тыс. руб.)

Виды обязательств/ погашения	Сроки	Наличие обязательств, срок погашения которых:				
		Истек (просроченные)	1-3 месяца	3 месяца – 1 год	1-3 года	Свыше 3 лет
Полученные кредиты		-	-	39 668	-	-
из них с обеспечением		-	-	-	-	-
Полученные займы, тыс. руб.		-	-	-	-	-
из них с обеспечением		-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность,		-	-	97 075	-	-

тыс. руб.					
в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов	-	-	-	-	-

Другие виды рисков

Факторы	Наличие влияния Да +/ Нет -	Последствия влияния (кратко)
1. Правовые риски		
Изменение валютного регулирования	-	При изменении может повлиять на стоимость товара
Изменение таможенного регулирования	-	При изменении может повлиять на стоимость товара
Изменение налогового законодательства	+	При изменении может повлиять на сумму уплачиваемых налогов
2. Страновые и региональные риски		
Изменение экономической ситуации	-	Не предвидится
Изменение политической ситуации	-	Не предвидится
Возможные военные конфликты	-	Не предвидится
Введение чрезвычайного положения, забастовки	-	Не предвидится
Повышенная опасность стихийных бедствий	-	Не предвидится
Возможное прекращение или перебои в транспортном сообщении	-	Не предвидится
3. Репутационный риск		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.	нет	
4. Другие риски		
Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации	нет	Деятельность связанных сторон стабильна
Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий	нет	Деятельность не лицензируется

9. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов, затраченных ООО «Электроэнергия» в 2021 году были учтены в составе арендной платы по следующим договорам аренды:

Арендодатель	Реквизиты договора аренды	Адрес
ООО «ЦЕНТР-Н»	№ МС-02/2021 аренды помещения от 01.09.2021	123112, Москва г, Пресненская наб, дом 12, помещение А34
Ткаченко Анна Арсеньевна КФХ	№ 07/05/2021 от 29.05.2021	350015, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.им Митрофана Седина, дом № 159, офис 509

10. События после отчетной даты. Непрерывность деятельности

В феврале-марте 2022 года были объявлены новые пакеты санкций в отношении ряда российских организаций, включая банки. С конца февраля наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, снижение курса рубля по отношению к доллару и евро.

28 февраля была существенно поднята ключевая ставка ЦБ РФ, и составила 20 %.

11 апреля ключевая ставка снижена на 3% и составила 17%.

04 мая ставка понижена на 3% и составляет 14%
26 мая ставка понижена на 3% и составляет 11%
10 июня ставка понижена на 1,5% и составляет 9,5%

Президентом Российской Федерации были приняты специальные экономические меры в связи с недружественными действиями США и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций, связанными с введением ограничительных мер в отношении граждан Российской Федерации и российских юридических лиц, в целях защиты национальных интересов Российской Федерации. Вместе с тем были введены меры поддержки бизнеса.

Общество расценивает данные события как события после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность, не требующих корректировок бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах за 2021г. (некорректирующие события), оценить последствия которых с достаточной степенью уверенности в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

Основным видом деятельности является - Торговля электроэнергией (ОКВЭД – 35.14)
В период указанных событий Общество не приостанавливает деятельность.

Учитывая изложенные события, руководство ООО «Энергоальянс» оценивает, что вышеизложенные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности общества продолжать непрерывно деятельность.

Руководство оценивает с достаточной степенью уверенности, что будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

Генеральный директор
ООО «Энергоальянс»



Алиев Шамиль Али-Магомедович

14.06.2022 года.

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 11 (срок
один) листов

Директор

ООО «Шевченко, Шмелёва и Партнёры»

Шевченко

С.В.

