

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СТРОИТЕЛЬНАЯ
КОМПАНИЯ «ГЛАВЭНЕРГОСТРОЙ»**

Город Москва

31.03.2023г.

В связи с проведением реорганизации Общества с ограниченной ответственностью Строительная компания «Главэнергострой» (ООО СК «ГЭС», ИНН 1435145860) путем выделения из состава Общества нового предприятия в результате ужесточения требований действующего законодательства в области электроэнергетики и необходимости консолидации малых территориальных сетевых организаций в системообразующие ТСО, отвечающие критериям ТСО в соответствии с законодательством РФ, на основании Решения Единственного участника Общества, принятого 30.06.2022г., Общество, осуществлявшее два основных вида деятельности (строительство и передачу электроэнергии), выделило вид деятельности «передача электрической энергии» ОКВЭД 35.12 и, в связи с этим, передало выделяемому юридическому лицу (правопреемнику) – **Обществу с ограниченной ответственностью Сетевая компания «Главэнергострой»** (ООО СК «Главэнергострой», ИНН 140015719) - свои права и обязанности, относящиеся и необходимые для ведения регулируемого вида деятельности, в соответствии с Передаточным актом с учетом возникших изменений в составе и стоимости передаваемого имущества и обязательств за период реорганизации.

Строительная компания «Главэнергострой», созданная 19.03.2004 года для осуществления деятельности в области строительства, имеющая большой опыт в гражданском строительстве, соответствующие лицензии и разрешения СРО в области строительства и проектирования, рассчитывает, что после разделения видов деятельности финансовые показатели Общества улучшатся, так как деятельность в области электроэнергетики является регулируемым видом деятельности, причем, согласно действующему законодательству, не может являться прибыльной, так как уровень рентабельности устанавливается государственным комитетом по ценообразованию в пределах возможного для уровня цен (тарифов) на электроэнергию для потребителей.

В виду того, что, согласно требованиям закона, территориальная сетевая организация должна систематически, в установленные сроки, раскрывать информацию о регулируемом виде деятельности, то сайт Общества www.sk-ges.ru, на котором содержится большой объем отчетных данных с 2012 года, подлежащих раскрытию по регулируемому виду деятельности «передача электроэнергии», решено передать выделенному Обществу – ООО Сетевой компании «Главэнергострой».

Строительная компания «Главэнергострой» в настоящее время занимается разработкой своего нового сайта.

В результате реорганизации, имущество и обязательства Общества разделились, в соответствии с разделительным балансом:

**Разделительный бухгалтерский баланс Общества
при реорганизации по состоянию на 24.11.2022г.**

<i>тыс.руб.</i>				
Наименование показателя, подлежащего разделению	Код строки баланса	Сумма, тыс. руб.	Реорганизуемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью Строительная компания «Главэнергострой»	Вновь создаваемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью Сетевая компания «Главэнергострой»
1	2	3	4	5
Нематериальные активы	1110	13	13	0
Основные средства	1150	59 332	16 732	42 600
В том числе Незавершенное строительство	1150	75	0	75
Финансовые вложения	1170	40	40	0
Отложенные налоговые активы	1180	14 917	14 917	0
Запасы	1210	83 115	35 136	47 979
Налог на добавленную стоимость	1220	9	9	
Дебиторская задолженность	1230	118 613	118 297	316
Финансовые вложения	1240	0	0	0
Денежные средства	1250	502	502	0
Прочие оборотные активы	1260	71	71	0
БАЛАНС	1600	276 612	185 717	90 895
Уставный капитал	1310	10	10	
Переоценка внеоборотных активов	1320			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	93 621	93 621	0
Заемные средства (долгосрочные)	1410	98 867	38 618	60 249
Отложенные налоговые обязательства	1430	28	28	0
Заемные средства (краткосрочные)	1510			0
Кредиторская задолженность	1520	75 386	44 740	30 646
Оценочные обязательства	1550	5 650	5 650	0
БАЛАНС	1700	276 612	185 717	90 895

Приложение к Разделительному балансу

Отчет об изменениях капитала Общества
при реорганизации за 2022г. по состоянию на 24.11.2022г.:

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Реорганизуемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью Строительная компания «Главэнергострой»	Вновь создаваемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью Сетевая компания «Главэнергострой»
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Величина капитала на 31 декабря 2020г.	3100	10				86336	86346	86346	0
за 2021г.									
Увеличение капитала - всего:	3210					3302	3302	3302	0
в том числе:									
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	3302	3302	3302	0
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								
в том числе:	3221	x	x	x	x				
убыток									
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				
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x		
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x		
Величина капитала на 31 декабря 2021г.	3200	10				89638	89648	89648	0
за 2022г.									
Увеличение капитала - всего:	3310					3 883	3 883	3 883	10
в том числе:									
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	3 883	3 883	3 883	

переоценка имущества	3312	x	x		x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x				
дополнительный выпуск акций	3314				x	x			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x		
реорганизация юридического лица	3316								10
Уменьшение капитала - всего:	3320								
в том числе:	3321	x	x	x	x				
убыток									
переоценка имущества	3322	x	x		x				
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x		x				
уменьшение номинальной стоимости акций	3324				x				
уменьшение количества акций	3325				x				
реорганизация юридического лица	3326								
дивиденды	3327	x	x	x	x				
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x		
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x		
Величина капитала на 24 ноября 2022г.	3300	10				93621	93 631	93631	10

Чистые активы:

Реорганизуемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью Строительная компания «Главэнергострой»

Наименование показателя	Код	На 24 ноября 2022г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.
Чистые активы	3600	93 631	89 648	86 346

Вновь создаваемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью Сетевая компания «Главэнергострой»

Наименование показателя	Код	На 24 ноября 2022г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.
Чистые активы	3600	10	-	-

Дата завершения реорганизации юридического лица в форме выделения из него другого юридического лица: 24 ноября 2022г. (Лист записи ЕГРЮЛ о внесении записи в ЕГРЮЛ о завершении реорганизации юридического лица в форме выделения из него другого юридического лица (других юридических лиц) за ГРН 2227713177305).

Дата регистрации вновь созданного лица: 24 ноября 2022 г. (Лист записи ЕГРЮЛ о внесении в ЕГРЮЛ Общество с ограниченной ответственностью Сетевая компания «Главэнергострой» ОГРН 1227700790063 ИНН 1400015719 КПП 140001001 адрес юридического лица: 677009, Республика Саха (Якутия), г.о. город Якутск, ул. Дзержинского, д 52/3, эт. 4, ком. 1-10 за ГРН 1227700790063).

Вступительный баланс выделенного общества:

		Дата (число, месяц, год)	24	11	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Сетевая компания "Главэнергострой"	по ОКПО	55629943		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1400015719		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в рублях	по ОКЕИ	383		
Местонахождение (адрес) 643,,Саха /Якутия/ Респ., Якутск г, Дзержинского ул,52/3,,4, ком.1-10					

Наименование показателя	Код	На 24 ноября 2022г.
1	2	3
Нематериальные активы	1110	0
Основные средства	1150	42 600 446
в том числе: Незавершенное строительство	1151	75 000
Финансовые вложения	1170	0
Отложенные налоговые активы	1180	0
Запасы	1210	47 979 227
Налог на добавленную стоимость	1220	
Дебиторская задолженность	1230	326 633
Финансовые вложения	1240	0
Денежные средства	1250	0
Прочие оборотные активы	1260	0
БАЛАНС	1600	90 905 306
Уставный капитал	1310	10 000
Переоценка внеоборотных активов	1320	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	0
Заемные средства (долгосрочные)	1410	60 249 606
Отложенные налоговые обязательства	1430	0
Заемные средства (краткосрочные)	1510	0
Кредиторская задолженность	1520	30 646 700
Оценочные обязательства	1550	0
БАЛАНС	1700	90 905 306

Генеральный директор ООО СК «ГЭС»



[Handwritten signature in blue ink]

С.Ю. Немировский