

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
по бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«Объединенные региональные электрические сети Тамбова»
(АО «ОРЭС-Тамбов»)
за 2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АКЦИОНЕРАМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ОБЪЕДИНЕННЫЕ РЕГИОНАЛЬНЫЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ ТАМБОВА»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Объединенные региональные электрические сети Тамбова» (ОГРН 1146829007841), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ОРЭС-Тамбов» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 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, принятыми в РФ и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, и в рассмотрении при этом вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши

выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор
ООО «Аналитика»
ОРНЗ 22006017371



Андреева Виктория Владимировна

Руководитель аудита
ОРНЗ 22006021768

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Лидия Викторовна Гратте', is written over the page.

Гратте Лидия Викторовна

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Общество с ограниченной ответственностью «Аналитика»
117105, г. Москва, ул. Нагатинская, д. 1 оф. 804.
ОРНЗ 11706065267.

29 марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

	Форма по ОКУД	Коды	
		0710001	
	Дата (число, месяц, год)	31	12 2023
Организация Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Тамбова"	по ОКПО	24592293	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6829105020	
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	35.12	
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

Местонахождение (адрес): **392000, Тамбовская обл, г Тамбов, ул Степана Разина, д. 6**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Аналитика"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7724405300
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1177746297827

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2	Основные средства	1150	824 296	747 569	644 401
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
4.3	Прочие внеоборотные активы	1190	9 977	1 924	2 317
	Итого по разделу I	1100	834 273	749 493	646 718
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.5	Запасы	1210	10 244	9 903	12 592
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	609	4 397	4 928
4.6	Дебиторская задолженность	1230	76 043	70 628	75 424
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 687	7 295	4 945
		1260	92	41	157
4.3	Прочие оборотные активы	1200	92 675	92 265	98 045
	Итого по разделу II	1600	926 948	841 758	744 763
	БАЛАНС				

**ООО
"Аналитика"**

5.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 000	3 000	3 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	54 680	54 680	54 680
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	150	150	150
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	275 396	154 193	85 223
	Итого по разделу III	1300	333 226	212 023	143 053
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	106 060
11	Отложенные налоговые обязательства	1420	48 802	33 563	26 924
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	136 340	164 490	164 764
	Итого по разделу IV	1400	185 142	198 052	297 748
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	196 000	208 401	20 815
4.6	Кредиторская задолженность	1520	169 603	175 491	239 980
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5	Оценочные обязательства	1540	9 548	9 006	9 011
	Прочие обязательства	1550	33 429	38 784	34 158
	Итого по разделу V	1500	408 580	431 682	303 962
	БАЛАНС	1700	926 948	841 758	744 763

Исполнительный директор АО "ОРЭС-Тамбов"

29 марта 2024 г.



Демин Юрий Николаевич
(расшифровка подписи)

Действует на основании доверенности № 50-ОРЭС/20 от 16.11.2020

ООО
"Аналитика"

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Тамбова"	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности		по ОКПО	24592293		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	6829105020		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2			
		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
3.1.	Выручка	2110	869 663	774 562
3.1.	Себестоимость продаж	2120	(612 752)	(571 790)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	256 911	202 772
3.1	в том числе:			
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.1	Управленческие расходы	2220	(48 912)	(45 046)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	207 999	157 726
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	94	245
3.1	Проценты к уплате	2330	(39 427)	(44 228)
3.1	Прочие доходы	2340	8 665	9 877
3.1	Прочие расходы	2350	(11 788)	(33 521)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	165 543	90 099
11	Налог на прибыль	2410	(34 323)	(19 689)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(19 084)	(13 050)
	отложенный налог на прибыль	2412	(15 239)	(6 639)
	Прочее	2460	(17)	(1 440)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	131 203	68 970

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	131 203	68 970
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	4	2
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Исполнительный директор АО "ОРЭС-Тамбов"

29 марта 2024 г.



Демин Юрий Николаевич
(расшифровка подписи)

Действует на основании доверенности № 50-ОРЭС/20 от 16.11.2020



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды	
0710004	0710004
31	12 2023
24592293	
6829105020	
12247	16
384	

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Тамбова"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2021 г.	3100	3 000	-	54 680	150	85 223	143 053
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	68 970	68 970
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	68 970	68 970
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	X	X
3216	-	-	-	-	-	-	-
3220	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
3222	X	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3223	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3225	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3226	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3227	X	X	X	X	-	-
дивиденды							

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 2022 г.	3200	3 000	-	54 680	150	154 193	212 023
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	131 203	131 203
переоценка имущества	3312	X	X	X	X	131 203	131 203
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Убыток	3321	X	X	X	X	(10 000)	(10 000)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	X	(10 000)	(10 000)
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	3 000	-	54 680	150	275 396	333 226

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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 убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

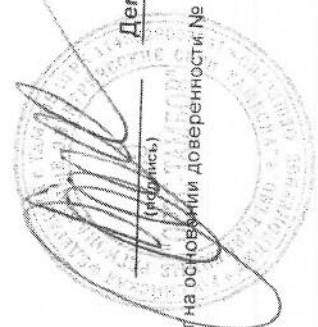
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	333 226	212 023	143 053

Исполнительный директор АО "ОРЭС-Тамбов"

29 марта 2024 г.

ООО
"Аналитика"



Демин Юрий Николаевич
(расшифровка подписи)

Действует на основании доверенности № 50-ОРЭС/20 от 16.11.2020

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Тамбова"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710005		
Вид экономической деятельности		по ОКПО	24592293		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	6829105020		
Публичные акционерные общества		по ОКВЭД 2			
Единица измерения	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

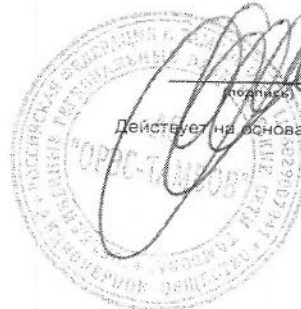
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	906 695	712 701
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	889 623	709 764
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	30
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	17 072	2 907
Платежи - всего	4120	(655 132)	(654 334)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(432 796)	(445 363)
в связи с оплатой труда работников	4122	(140 060)	(118 405)
процентов по долговым обязательствам	4123	(39 828)	(44 142)
налога на прибыль организаций	4124	(28 881)	(4 606)
прочие платежи	4129	(13 567)	(41 818)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	251 563	58 367
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	750	300
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	750	300
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(206 850)	(108 283)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(198 246)	(104 408)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(8 604)	(3 875)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(206 100)	(107 983)

ООО
"Аналитика"

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	677 500	206 670
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	677 500	206 670
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	(724 571)	(154 704)
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	4322	(10 000)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(689 500)	(125 230)
лизинговые платежи	4324	(19 113)	(17 514)
прочие платежи	4329	(5 958)	(11 960)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(47 071)	51 966
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 608)	2 350
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 295	4 945
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 687	7 295
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Исполнительный директор АО "ОРЭС-Тамбов"

29 марта 2024 г.



Демин Юрий Николаевич
(расшифровка подписи)

Действует на основании доверенности № 50-ОРЭС/20 от 16.11.2020

ООО
"Аналитика"

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8: ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ПОЯСНЕНИЙ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

1. Сведения об обществе

1.1	Полное наименование организации	Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Тамбова"
1.2	Юридический адрес	г.Тамбов ул.Степана Разина, д.6
1.3	Фактический (почтовый) адрес	г.Тамбов ул.Степана Разина, д.6
1.4	Дата государственной регистрации	22.10.2014
1.5	ОГРН	1146829007841
1.6	Размер уставного капитала (руб.тыс.)	3 000
1.7	ИНН/КПП организации	6829105020/682901001
1.8	Состав учредителей/акционеров:	Общество с ограниченной ответственностью "Объединенные региональные электрические сети" (ООО "ОРЭС")
1.9	Количество акций: выпущенных и полностью оплаченных выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	- -
1.10	Номинальная стоимость акций: принадлежащих самому обществу принадлежащих дочерним и зависимым организациям	100
1.11	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/не полностью)	полностью
1.12	Численность работающих на конец отчетного периода	231
1.13	Филиалы и подразделения	нет
1.14	Организация относится/не относится к субъектам малого предпринимательства	нет
1.15	Организация подлежит/не подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"	подлежит
1.16	Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности)	35.12 "Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям" - 98 %
1.17	Состав (фамилии и должности) членов исполнительных органов и органов управления-Общества: Единоличный исполнительный орган:	

№ п/п	Наименование лица	Дата назначения	Период полномочий в отчетном периоде
1	2	3	4
1	ООО "ОРЭС" (ОГРН 1163328055351)	16.05.2016	01.01.2023-31.12.2023

Органы управления: Совет директоров общества

№ п/п	Ф.И.О.	Должность	Период полномочий в отчетном периоде
1	2	3	4
1	Благин Андрей Сергеевич	Директор по безопасности ООО "ОРЭС"	01.01.2023-31.12.2023
2	Подрезова Наталья Николаевна	Директор по экономике и финансам ООО "ОРЭС"	01.01.2023-31.12.2023
3	Панфилова Ольга Валерьевна	Начальник финансового управления ООО "ОРЭС"	01.01.2023-31.12.2023
4	Павлычева Ольга Евгеньевна	Директор по правовым и корпоративным вопросам ООО "ОРЭС"	01.01.2023-31.12.2023
5	Арсентьев Алексей Владимирович	-	01.01.2023-31.12.2023

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

- 1) преобладающие общества – компании, которые имеют более чем 20% уставного капитала Общества и оказывают существенное влияние на Общество;
- 2) дочерние общества;
- 3) другие связанные стороны - прочие общества, находящиеся под контролем или значительным влиянием его преобладающих обществ;

Контролирующей стороной является АО "Центр-Резолют".

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в ограниченном объеме, поскольку данное раскрытие может нанести урон деловой репутации Общества и его контрагентов, а также может привести к введению ограничительных мер в отношении лиц, информация о которых подлежит раскрытию. Кроме этого, мы подтверждаем, что в Компании имеется процесс предоставления информации заинтересованным пользователям при получении от них соответствующего запроса.

1.18

Мы не считаем ограничения в раскрытиях отдельной информации существенными. Учитывая текущие условия, мы сочли необходимым исключить отдельную информацию в связи с тем, что такое раскрытие может привести к потерям экономического характера и урону деловой репутации Общества и его контрагентов, а также может привести к введению ограничительных мер в отношении лиц, информация о которых подлежит раскрытию. Кроме этого, мы подтверждаем, что в Компании имеется процесс предоставления информации заинтересованным пользователям при получении от них соответствующего запроса. Обществом в полной мере соблюдаются нормы ст. 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ (ред. от 11.03.2024) "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма", в части принятия мер по установлению сведений о своих бенефициарных владельцах. Информация о бенефициарном владельце ООО «ОРЭС» предоставлена бенефициаром Обществу с оговоркой, что бенефициарным владельцем не предоставлено согласие на обработку персональных данных, в том числе на распространение информации на общедоступных ресурсах. При этом получено разрешение на раскрытие информации в части того, что бенефициаром является физическое лицо, гражданин Российской Федерации и раскрытие информации о нем в публичных источниках может оказать «негативное влияние» на деятельность группы компаний ОРЭС.

Исходя из вышеизложенного, у ООО «ОРЭС» отсутствует возможность раскрытия персональных данных бенефициарного владельца в составе форм бухгалтерской отчетности по итогам 2023 отчетного года.

1.19 По состоянию на отчетную дату 31 декабря 2023 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность	Период полномочий
1	2	3	4
1	Согласно Устава Общества ревизионная комиссия в Обществе отсутствует.		

1.20 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.1 Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование сторон	Основание	Количество связанных сторон
1	2	3	4
1	Основное хозяйственное общество	Лицо имеет право распоряжаться 100% общего числа голосов участников Общества	1 юридическое лицо
2	Контролирующие общества	Лица, косвенно владеющие более 50 процентов долей уставного капитала	1 юридическое лицо
3	Другие связанные стороны	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное лицо.	8 юридических лиц 7 физических лиц

1.20.2 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.2.1 Операции по группе «ОСНОВНЫЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приобретение услуг	23 735	-	245	оплата денежными средствами по условиям договоров	-	-
2	Расчеты по причитающимся дивидендам	10 000	-	-	оплата денежными средствами согласно решения акционера	-	-
	Итого	33 735	-	245	X	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2022 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приобретение услуг	21 742	1 755	-	оплата денежными средствами по условиям договоров	-	-
2	Получение краткосрочного процентного займа	5 000	-	-	до исполнения обязательств, безналичные расчеты	-	-
3	проценты краткосрочного займа	10	-	-	до исполнения обязательств, безналичные расчеты	-	-
	Итого	26 752	1 755	-	X	-	-

1.20.2.2 Операции по группе «КОНТРОЛИРУЮЩИЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
	Итого	-	-	-	X	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2022 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
	Итого	-	-	-	X	-	-

1.20.2.3 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приобретение услуг	105 957	4 744	25 135	оплата денежными средствами по условиям договоров	-	-
	Итого	105 957	4 744	25 135	X	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2022 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приобретение услуг	111 777	-	52 912	оплата денежными средствами по условиям договоров	-	-
	Итого	111 777	-	52 912	X	-	-

1.20.2.4 Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

№ п/п	Виды выплат	За 2023 г. (тыс. руб.)	За 2022 г. (тыс. руб.)
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	135	122
	оплата труда за отчетный период	111	100
	отчисления с ФОТ за отчетный период	24	22
	другие платежи в пользу основного управленческого персонала	-	-
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	-	-
	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
	иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	ИТОГО:	135	122

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

- 1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией по договору возмездного оказания услуг
- 2 Срок полезного использования по основным средствам определяется в соответствии с техническими условиями (технической документацией объекта) и устанавливается на дату ввода в эксплуатацию объекта основных средств отдельным приказом Общества
- 3 Начисление амортизации по основным средствам ведется способом: линейным
- 4 Способ оценки после признания основных средств по всем группам учета, в том числе инвестиционной недвижимости по первоначальной стоимости
- 5 Элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. В случае пересмотра элемента амортизации объекта основных средств, его амортизация по измененным параметрам начинается с 01 числа месяца, следующего за месяцем пересмотра элементов амортизации. Амортизация за предыдущие периоды при этом не пересчитывается
- 6 Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 100 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию
- 7 Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ФСБУ 6/2020 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, а также специальная одежда (оснастка), срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе запасов
- 8 Информация об арендованном имуществе, стоимость которого не согласована с арендодателем в договоре, раскрывается в отчетности в количественной оценке.
- 9 Ежегодная переоценка основных средств (проводится/не проводится): не проводится
- 10 Срок полезного использования по НМА определяются исходя из:
 - * срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
 - * ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение экономической выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).
- 11 Начисление амортизации по НМА ведется способом: линейным
- 12 При списании оценка материально-производственных запасов производится способом: по средней себестоимости
- 13 Организация создает оценочные обязательства при выполнении всех условий для их признания в соответствии с п.5 ПБУ 8/2010 :резерв на оплату отпусков и бонусов, резерв на судебные расходы.
- 14 Организация создает оценочные резервы в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (34н), ПБУ 19/02, ФСБУ 5/2019, а также ПБУ 21/2008: резервы по сомнительным долгам, и под обесценение запасов
- 15 Доходы от основных видов деятельности признаются доходами от обычных видов деятельности. Иные поступления признаются прочими доходами.
- 16 Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) учитываются в составе доходов от обычных видов деятельности.
- 17 Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально прямым производственным затратам в дебет счета 20.01 «Основное производство» по видам деятельности (номенклатурным группам).
 Коммерческие расходы (издержки на продажу) списываются ежемесячно в дебет счета 90 "Продажи".
 Управленческие (общехозяйственные) расходы списываются ежемесячно в дебет счета 90 "Продажи", с учетом требований п. 26 ФСБУ 5 /2019 "Запасы"
- 18 Расходы Предприятия по обычным видам деятельности являются совокупностью затрат, связанных с оказанием услуг, выполнением работ. Расходы отражаются в составе себестоимости в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.
- 19 Информация об авансах, полученных от покупателей (заказчиков) и авансах, выданных поставщикам (подрядчикам), отражается в бухгалтерском балансе с учетом НДС, при этом сведения о сумме НДС, содержащейся в авансах, раскрывается в пояснениях к дебиторской и кредиторской задолженности.
- 20 По займам (кредитам), полученным на общие цели, но использованным для приобретения, сооружения или изготовления инвестиционного актива, сумма затрат по займам (кредитам), включаемая в стоимость инвестиционного актива, определяется путем умножения средневзвешенной процентной ставки на сумму фактических затрат по строительству (реконструкции, модернизации) периода, отнесенных на конкретный объект.
- 21 Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.
- 22 Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе сальдировано (свернуто).
- 23 Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия дебиторской задолженности.
- 24 Денежными эквивалентами Предприятие признает: депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее, банковские овердрафты, возмещаемые по требованию, высоколиквидные векселя, приобретенные по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами и другие активы, отвечающие критериям отнесения к денежным эквивалентам.
 В бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений не отражаются денежные эквиваленты.
 Стоимость таких активов отражается в бухгалтерской отчетности по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты».
 При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
 При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.
- 25 Для целей ФСБУ 25/2018 ставка дисконтирования рассчитывается исходя из средневзвешенной ставки по кредитному портфелю на 1 число каждого календарного года.
 По договорам аренды, которые соответствуют одному из следующих критериев:
 а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
 б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;
 при одновременном выполнении следующих условий:
 а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
 б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.
 арендатор может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018.
- 28 Обязательства по аренде отражаются в бухгалтерском балансе по статье "Прочие обязательства"

2.2. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.3. Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

1	Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде по сравнению с прошлым отчетным периодом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.	v
---	---	---

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный период

3.1.1. Сведения о выручке, себестоимости, прибыли и рентабельности (по видам деятельности)

Наименование показателя	Код	За 2023 г., (тыс.руб.)	За 2022 г., (тыс.руб.)	Изменение показателя	
				в тыс. руб.	в процентах
1	2	3	4	5	6
1. Выручка от основных видов деятельности, в том числе:	2110	869 663	774 562	95 101	10,94%
Реализация услуг по электроснабжению		829 360	723 348	106 012	12,78%
Реализация услуг по технологическому присоединению		28 505	39 856	(11 351)	-39,82%
Услуги предоставления имущества в аренду		172	238	(66)	-38,37%
Прочая деятельность		11 626	11 120	506	4,35%
2. Себестоимость основных видов деятельности, в том числе:	2120	(612 752)	(571 790)	(40 962)	6,68%
Реализация услуг по электроснабжению		(606 216)	(565 461)	(40 755)	6,72%
Реализация услуг по технологическому присоединению		(3 879)	(3 881)	2	-0,05%
Прочая деятельность		(2 657)	(2 448)	(209)	7,87%
3. Коммерческие расходы, в том числе:	2210				#ДЕЛ/0!
4. Управленческие расходы	2220	(48 912)	(45 046)	(3 866)	7,90%
Реализация услуг по электроснабжению		(46 958)	(42 106)	(4 852)	10,33%
Реализация услуг по технологическому присоединению		(1 323)	(2 242)	919	-69,46%
Услуги предоставления имущества в аренду		(10)	(15)	5	-50,00%
Прочая деятельность		(621)	(683)	62	-9,98%
5. Прибыль от основных видов деятельности	2300	207 999	157 726	(50 273)	-24,17%
Реализация услуг по электроснабжению		176 186	115 781	60 405	34,28%
Реализация услуг по технологическому присоединению		23 303	33 733	(10 430)	-44,76%
Услуги предоставления имущества в аренду		162	223	(61)	-37,65%
Прочая деятельность		8 348	7 989	359	4,30%
6. Рентабельность основных видов деятельности	X	23,92%	20,36%		()
Реализация услуг по электроснабжению		21,24%	16,01%	x	-5,24%
Реализация услуг по технологическому присоединению		81,75%	84,64%	x	2,89%
Услуги предоставления имущества в аренду		94,19%	93,70%	x	-0,49%
Прочая деятельность		71,80%	71,84%	x	0,04%

3.1.2. Сведения о составе прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Код	За 2023 г., (тыс.руб.)	За 2022 г., (тыс.руб.)
1	2	3	4
Прочие доходы - всего, в том числе:	2340	8 665	9 877
доходы прошлых лет		-	4 955
резерв по сомнительным долгам		5 272	1 077
списание безнадежной кредиторской задолженности		196	132
реализация ОС		900	344
резервы под обесценение активов		1 168	2 195
резерв под обязательства по судебным спорам (доход)		362	-
погашение обязательств перед концедентом		-	238
прочие доходы		665	597
Прочее		102	339
Прочие расходы - всего, в том числе:	2350	(11 788)	(33 521)
расходы прошлых лет		(538)	(2 742)
резерв по сомнительным долгам		(614)	(7 423)
резерв под обязательства по судебным спорам (расход)		-	(3 430)
выплаты в составе ФОТ		(250)	-
неустойки (штрафы)		-	(8 156)
комиссия банка		(696)	-
материальная помощь		(1 140)	(582)
налог на имущество		(914)	(998)
благотворительная помощь		(2 100)	(5 045)
резервы под обесценение активов		(878)	(789)
прочие расходы		(4 658)	(4 356)
			-

3.1.3. По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2022г выплачены дивиденды в сумме 10 000 000 рублей. Сумма чистой прибыли, направленная по решению Единственного акционера Акционерного общества от "15" мая 2023г. на выплату дивидендов, составила 10 000 000 (Десять миллионов) рублей 00 копеек.

3.1.4. Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) исключительно неденежными средствами

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) исключительно неденежными средствами отсутствуют.

3.2. Сведения о процентах к уплате

3.2.1. Сведения о привлеченных заемных средствах

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, причитающихся к оплате заемщику (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс.руб.	Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс.руб.	Срок погашения займа (кредита)	Сумма дохода от вложенного средства (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений (в т.ч. учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изгоготовлением инвестиционного актива), тыс.руб.	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заемщику (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изгоготовлением инвестиционного актива, тыс.руб.	Сумма займов (кредитов), недополученных при неисполнении (наполном исполнении) займа (кредитного договора), тыс.руб.
		на начало 2023 года	на конец 2023 года						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Возобновляемая кредитная линия	59 450	195 000	-	-	15.01.2024	-	-	-
2	Возобновляемая кредитная линия	148 951	-	-	-	31.05.2023	-	-	-
	Итого	208 401	195 000	-	-	X	-	-	-

Справочно:

По состоянию на 31 декабря 2022 г. неиспользованный остаток кредитных линий 92 000 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. неиспользованный остаток кредитных линий 104 000 тыс. руб.

3.2.2 Сведения о процентах по обязательствам по финансовой аренде:

№ п/п	Наименование обязательства	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, включенных в прочие расходы по обязательствам по финансовой аренде за отчетный период (тыс. руб.)
		на начало 2023 года	на конец 2023 года	
1	2	3	4	5
1	обязательства по долгосрочным договорам аренды	145 486	132 386	14 667
2	обязательства по договорам лизинга	57 788	37 506	6 443

3.3. Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

Общество не осуществляет эмиссию долговых ценных бумаг.

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

4.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года			Изменения за период						На конец периода		тыс. руб.
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	покуплено	выбыло	накислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	пересеченная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
1	Нематериальные активы - всего, в том числе:	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы	за 2023 год за 2022 год	5100 5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.		
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
1	Всего, в том числе:	5121	-	-	-
	права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы		-	-	-
			-	-	-
			-	-	-

4.1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.		
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
1	Всего, в том числе:	5131	-	-	-
	права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы		-	-	-
			-	-	-
			-	-	-



4.1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода		тыс.руб.
				первоначальная стоимость 4	часть стоимости, списанной на расходы 6	поступило 7	первоначальная стоимость 8	выбыло 9	часть стоимости, списанная на расходы за период 10	первоначальная стоимость * 11	
1	НИОКР - всего, в том числе:	за 2023 год	5140	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год	5150	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-

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

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода	тыс.руб.
					затраты за период 6	спесано затрат как не давших положительного результата 7	принято к учету как качественные нематериальных активов для НИОКР 8		
1	За траты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего, в том числе:	за 2023 год	5160	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год	5170	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-
2	Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего, в том числе:	за 2023 год	5180	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год	5190	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-

4.2 Основные средства

4.2.1. Наличие и движение основных средств

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года				Изменения за период				На конец периода							
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	выбыло	наращено	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
																5	6	7	8
1	Основные средства (без учета доходных вложений в материальные объекты), в том числе: Основные средства, в том числе: земельные участки	за 2023 год	5200	609 210	(179 966)	230 319	(2 197)	2 181	(37 482)	11	(37 482)	12	13	14	15	16	17	18	
		за 2022 год	5210	542 202	(149 819)	71 553	(4 545)	3 553	(33 700)	11	(33 700)	12	13	14	15	16	17	18	
		за 2023 год	5210	609 210	(179 966)	230 319	(2 197)	2 181	(37 482)	11	(37 482)	12	13	14	15	16	17	18	
		за 2022 год	5210	542 202	(149 819)	71 553	(4 545)	3 553	(33 700)	11	(33 700)	12	13	14	15	16	17	18	18
		за 2023 год		308	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 2022 год		308	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 2023 год		51 142	(34 641)	(-)	(-)	(-)	(-)	(2 795)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	51 142	(37 346)
		за 2022 год		51 142	(31 725)	(-)	(-)	(-)	(-)	(2 916)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	51 142	(34 641)
		за 2023 год		409 419	(84 185)	142 168	(-)	(-)	(-)	(25 650)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	551 587	(109 835)
		за 2022 год		349 978	(63 814)	59 441	(-)	(-)	(-)	(20 371)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	409 419	(84 185)
2	Имущество, полученное в концессию, в том числе: земельные участки здания сооружения машины и оборудование (кроме офисного) офисное оборудование прочее имущество и хозяйственный инвентарь транспортные средства другие виды основных средств имущество, полученное в концессию, в том числе: земельные участки здания сооружения машины и оборудование (кроме офисного) офисное оборудование прочее имущество и хозяйственный инвентарь транспортные средства другие виды основных средств	за 2023 год		1 984	(9 675)	(-)	(-)	(-)	(1 263)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	14 615	(10 056)	
		за 2022 год		15 077	(9 157)	(-)	(-)	(-)	(1 062)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	14 615	(10 056)
		за 2023 год		16 473	(9 157)	(-)	(-)	(-)	(1 396)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	13 077	(9 675)
		за 2022 год		16 473	(9 157)	(-)	(-)	(-)	(1 396)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	13 077	(9 675)
		за 2023 год		986	(-)	(-)	(-)	(-)	(986)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2 196	(1 995)
		за 2022 год		721	(681)	(-)	(-)	(-)	(-)	(19)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	721	(700)
		за 2023 год		1 984	(9 675)	(-)	(-)	(-)	(-)	(1 443)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	14 615	(10 056)
		за 2022 год		15 077	(9 157)	(-)	(-)	(-)	(-)	(1 911)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	13 077	(9 675)
		за 2023 год		16 473	(9 157)	(-)	(-)	(-)	(-)	(1 911)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	13 077	(9 675)
		за 2022 год		16 473	(9 157)	(-)	(-)	(-)	(-)	(1 911)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	13 077	(9 675)

* Декартская классификация транспортных средств из АИПН в Основное средство по окончании договора лизинга. Выкуп.

** Обесценение основных средств не производится

*** Обесценению на 31 декабря 2023 г. подлежат обесцененные основные средства отсутствующего субъекта от обесценения не отразается.

**** По состоянию на 31 декабря 2023 г. убыток от обесценения составил

млн руб. в т.ч. за счет обесценения составил

млн руб. в т.ч. за счет обесценения составил

4.2.2. Наличие и движение прав пользования активами

№ п/п	Наименование	Период	Код	По началу года			в конце года			переклассификация в другие виды активов*			на конец периода			
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	доступно первоначальная стоимость	выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	начислено амортизации	обесценение**	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	Права пользования активами - вето, в том числе:	за 2023 год	5200	233 462	(28 316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	233 462	(28 316)
		за 2022 год	5210	198 922	-	34 540	-	-	(28 316)	-	-	-	-	-	233 462	(28 316)
	земельные участки	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	здания	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	содержания	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	машины и оборудование (кроме офисного)	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	офисное оборудование	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	транспортные средства	за 2023 год		233 462	(28 316)	-	-	-	(28 316)	-	-	-	-	-	233 462	(28 316)
		за 2022 год		198 922	-	34 540	-	-	-	-	-	-	-	-	233 462	(28 316)
	другие виды основных средств	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

25



4.2.3 Незавершенные капитальные вложения

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
					затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:	за 2023 год	5240	-	-	(-)	(-)	-
		за 2022 год	5250	-	-	(-)	(-)	-
1	Приобретение объектов основных средств	за 2023 год за 2022 год))	- -
	в том числе концессионное имущество	за 2023год)	-
		за 2022год)	-
2	Строительство объектов основных средств	за 2023год за 2022год))	- -
		за 2023год за 2022год		- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
		за 2023год за 2022год		- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
		за 2023год за 2022год		- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
		за 2023год за 2022год		- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
		за 2023год за 2022год		- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
		за 2023год за 2022год		- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
		за 2023год за 2022год		- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
		за 2023год за 2022год		- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -

По состоянию на 31 декабря 2023 г. признаки обесценения незавершенных капитальных вложений отсутствуют, убыток от обесценения не отражается.

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

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Код	За 2023 год	За 2022 год
1	2	3	4	5
1	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего, в том числе:	5260	-	-
2	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего, в том числе:	5270	(-)	(-)
			(-)	(-)
			(-)	(-)
			(-)	(-)
			(-)	(-)
			(-)	(-)
			(-)	(-)
			(-)	(-)
			(-)	(-)

2.2.5. Иное использование основных средств

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.		
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
1	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе	5280	-	-	-
	здания		-	-	-
	транспортные средства		-	-	-
2	Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
3	Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе	5282	-	-	-
	земельные участки		-	-	-
	здания		-	-	-
	сооружения		-	-	-
	машины и оборудование (кроме офисного)		-	-	-
	офисное оборудование		-	-	-
	производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	-
	транспортные средства		-	-	-
	другие виды основных средств		-	-	-
4	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе	5283	-	-	-
	земельные участки		-	-	-
	здания		-	-	-
	сооружения		-	-	-
	машины и оборудование (кроме офисного)		-	-	-
	офисное оборудование		-	-	-
	производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	-
	транспортные средства		-	-	-
	другие виды основных средств		-	-	-
5	Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
6	Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
7	Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
			-	-	-
			-	-	-
			-	-	-
			-	-	-
			-	-	-

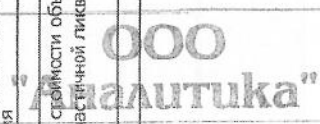
4.2.3 Незавершенные капитальные вложения

наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		тыс.руб.
			фактические затраты	накопленное обесценение	затраты за период	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	фактические затраты	накопленное обесценение	
2	3	4	5	5.1	6	6.1	7	8	9	9.1	
строительство и операции по	за 2023 год	5240	113 178	-	-	(-)	(-)	(-)	113 178	-	-
объектов основных	за 2022 год	5250	53 097	-	143 369	(-)	(-)	83 288	113 178	-	-
	за 2023 год		154	(-)	-	(-)	(-)	(-)	154	(-)	(-)
	за 2022 год		150	(-)	7 771	(-)	(-)	7 767	154	(-)	(-)
концессионное имущество	за 2023 год		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
	за 2022 год		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
во объектов основных	за 2023 год		113 024	(-)	-	(-)	(-)	(-)	113 024	(-)	(-)
	за 2022 год		52 947	(-)	135 598	(-)	(-)	75 521	113 024	(-)	(-)
	за 2023 год		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
	за 2022 год		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
	за 2023 год		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
	за 2022 год		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
	за 2023 год		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
	за 2022 год		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
	за 2023 год		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
	за 2022 год		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
	за 2023 год		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
	за 2022 год		-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)

31 декабря 2023 г. признаки обесценения незавершенных капитальных вложений отсутствуют, убыток от обесценения не отражается.

ности основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование	Код	тыс.руб.	
		За 2023 год	За 2022 год
2	3	4	5
стоимости объектов основных средств в достройки, дооборудования, или - всего, в том числе:	5260	-	-
я		-	-
стоимости объектов основных средств в частичной ликвидации - всего, в том	5270	(-)	(-)
		(-)	(-)



2.2.5. Иное использование основных средств

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.			
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	
1	2	3	4	5	6	
1	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе	5280	-	-	-	
	земельные участки					
	здания					
	сооружения					
	машины и оборудование (кроме офисного)					
	офисное оборудование					
	производственный и хозяйственный инвентарь					
	транспортные средства					
	другие виды основных средств					
2	Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	
	земельные участки					
	здания					
	сооружения					
	машины и оборудование (кроме офисного)					
	офисное оборудование					
	производственный и хозяйственный инвентарь					
	транспортные средства					
	другие виды основных средств					
3	Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе	5282	-	-	-	
	земельные участки					
	здания					
	сооружения					
	машины и оборудование (кроме офисного)					
	офисное оборудование					
	производственный и хозяйственный инвентарь					
	транспортные средства					
	другие виды основных средств					
4	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе	5283	1 367 782	1 598 188	1 422 396	
	земельные участки					
	здания		151 794	155 191	158 546	
	сооружения		206 157	207 370	202 530	
	машины и оборудование (кроме офисного)		684 651	926 650	727 110	
	офисное оборудование		325 042	306 169	292 877	
	производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	-	
	транспортные средства		133	133	-	
	другие виды основных средств		-	2 670	41 328	
	Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	13 219	10 370	9 805	
	земельные участки					
	здания					
	сооружения		13 219	10 370	9 805	
	машины и оборудование (кроме офисного)					
	офисное оборудование					

	производственный и хозяйственный инвентарь					
	транспортные средства					
	другие виды основных средств					
6	Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	-
	земельные участки					
	здания					
	сооружения					
	машины и оборудование (кроме офисного)					
	офисное оборудование					
	производственный и хозяйственный инвентарь					
	транспортные средства					
	другие виды основных средств					
7	Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-	-
	земельные участки					
	здания					
	сооружения					
	машины и оборудование (кроме офисного)					
	офисное оборудование					
	производственный и хозяйственный инвентарь					
	транспортные средства					
	другие виды основных средств					

4.3.1. Прочие внеоборотные активы

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.	
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
1	расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 мес. после отчетной даты	X	1 533	604
2	строительные материалы	X	3 700	1 290
3	авансы выданные по инвестиционной деятельности	X	4 744	30
	Итого	X	9 977	1 924

Справочно:
в бухгалтерском балансе по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" на конец отчетного периода авансы выданные отражены с учетом НДС 309 190 тыс.руб.

31.

4.3.2. Прочие оборотные активы

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.	
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
1	расходы будущих периодов со сроком погашения до 12 мес.	X	92	41
2	долгосрочные активы к продаже	X	-	-
3	не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда	X	-	-
4	недостачи ТМЦ	X	-	-
5	прочие оборотные активы	x	-	-
	Итого	X	92	41

4.4. Финансовые вложения

4.4.1. Наличные и денежные финансовые вложения

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года			Измерения за период				На конец периода		
				первоначальная стоимость	накопительная переоценка *	поступила	выбыла (погашено)	накопительная переоценка *	наличие процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопительная переоценка *	на конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Долгосрочные - всего, в том числе:	за 2023 год	5301	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год	5311	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
2	Краткосрочные - всего, в том числе:	за 2023 год	5305	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год	5315	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
3	Финансовые вложения - Итого	за 2023 год	5300	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год	5310	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

* Накопительная переоценка определяется как:

- разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым невозможно определить текущую рыночную стоимость;
- начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
- величине резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

4.4.2. Иное использование финансовых вложений

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.		
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	
1	Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего, в том числе:	5320	-	-	-
2	Финансовые вложения, предоставленные третьим лицам (фоне продаж) - всего, в том числе:	5325	-	-	-
3	Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



4.5. Запасы

4.5.1. Наличие и движение запасов

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года			Изменения за период						На конец периода		Величина резерва под снижение стоимости
				себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	переоценка/списание в другие виды активов*	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
							себестоимость	резерв под снижение стоимости							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
	Запасы - всего, в том числе:	за 2023 год	5400	10 692	(789)	35 348	(56 470)	1 168	(878)	x	21 173	10 743	(499)		
		за 2022 год	5420	14 787	(2 195)	34 902	(43 744)	2 195	(789)	x	4 247	10 692	(789)		
	сырье и материалы, в том числе	за 2023 год		10 692	(789)	34 126	(55 748)	1 168	(878)	-	21 173	10 743	(499)		
		за 2022 год		14 787	(2 195)	34 334	(42 676)	2 195	(789)	-	4 247	10 692	(789)		
	топливо (то что существует)	за 2023 год		787	-	6 648	(6 852)	-	-	-	-	583	-		
		за 2022 год		817	-	6 111	(6 280)	-	-	-	138	786	-		
	готовая продукция	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	товары для перепродажи	за 2023 год		-	-	136	(136)	-	-	-	-	-	-		
		за 2022 год		-	-	102	(102)	-	-	-	-	-	-		
	активы сроком использования более 12 мес	за 2023 год		-	-	1 086	(1 086)	-	-	-	-	-	-		
		за 2022 год		-	-	466	(466)	-	-	-	-	-	-		
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

Переоценка/списание в другие виды активов: в 2022 г. переоценены/списаны из состава Основных средств в состав Запасов активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также специальная смена (оснастка), срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев для обеспечения контроля за активами в соответствии с требованиями п. 5 ФСБУ 6/2020 г. и Письмами Минфина от 28.01.2022 N 07-01-09/5961, от 15.12.2021 N 07-01-09/102450

4.5.2. Запасы в залоге

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.		
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2021 г.	
1	2	3	4	5	6
	Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего, в том числе:		-	-	-
2	Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего, в том числе:	5 445	-	-	-

23.

4.6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности и обязательств

№ п/п	Наименование	Период	Код	Остаток на начало года	погашения		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) *	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *	Изменения в период		Остаток на конец периода
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) *	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) *			погашения	сплошное на финансовый результат *	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	за 2023 год	5551	164 490	-	-	-	-	-	-	136 340
		за 2022 год	5571	270 824	85 818	-	-	-	-	-	164 490
	кредиты банков со сроком погашения более 12 мес.	за 2023 год		106 060	78 490	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-
	займы со сроком погашения более 12 мес.	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-
	обязательства по долгосрочным договорам аренды	за 2023 год		164 490	-	-	-	-	-	-	136 340
	сроком погашения более 12 мес	за 2022 год		164 764	7 278	-	-	-	-	-	164 490
	обязательства по иждивению, получаемому в концессию	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-
	обязательства по передаче финансовых средств	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-
	демоны будущих периодов	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-
	прочие	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-
2	Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	за 2023 год	5500	422 676	976 969	-	-	-	-	-	399 032
		за 2022 год	5580	294 953	901 126	-	-	-	-	-	422 676
	кредиты банков со сроком погашения до 12 мес	за 2023 год		208 401	763 422	-	-	-	-	-	196 080
		за 2022 год		20 815	671 900	-	-	-	-	-	208 401
	займы со сроком погашения до 12 мес.	за 2023 год		-	5 010	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		136 460	63 023	-	-	-	-	-	111 269
	перед поставщиками и подрядчиками	за 2023 год		212 234	78 503	-	-	-	-	-	136 460
		за 2022 год		4 171	4 012	-	-	-	-	-	4 012
	перед персоналом организации	за 2023 год		3 758	4 171	-	-	-	-	-	4 171
		за 2022 год		2 065	2 314	-	-	-	-	-	2 314
	перед государственными внебюджетными фондами	за 2023 год		2 065	7 522	-	-	-	-	-	7 522
		за 2022 год		8 950	5 950	-	-	-	-	-	5 950
	по налогам и сборам	за 2023 год		13 976	8 390	-	-	-	-	-	8 390
		за 2022 год		6 437	8 896	-	-	-	-	-	8 896
	по авансам полученным	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-
	перед прочими кредиторами	за 2023 год		38 784	105 779	-	-	-	-	-	33 429
	обязательства по долгосрочным договорам аренды	за 2022 год		34 158	115 237	-	-	-	-	-	38 784
	сроком погашения до 12 мес.	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-
	обязательства по целевому финансированию	за 2023 год		4 972	4 153	-	-	-	-	-	7 382
		за 2022 год		13 069	1 497	-	-	-	-	-	4 972
	прочие	за 2023 год	5550	587 166	976 969	0	-	-	-	-	535 372
		за 2022 год	5570	565 777	966 944	0	-	-	-	-	587 166
	Всего										

в бухгалтерском балансе по строке 1510 "Кредиторская задолженность" на конец отчетного периода авансы полученные отражены с учетом НДС на сумму 2318 тыс.руб

4.6.4. Просроченная кредиторская задолженность

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.		
			на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2021 г.	
2		3	4	5	6
	Всего, в том числе:	5590	-	-	-
	перед поставщиками и подрядчиками		-	-	-
	по авансам полученным		-	-	-
	перед прочими кредиторами		-	-	-

4.6.С. Информация о прогностической работе с задолженностью выше уровня существенности по состоянию на конец отчетного периода

№ п/п	Существенная судебная доля	Вероятность похитыла	Сумма задолженности на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4

Судовые
Сумма расходов по судебным делам на конец отчетного периода составляет _____ указать сумму расхода по судам

4.7. Затраты на производство

№ п/п	Наименование	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Материальные затраты	5510	60 706	371 932
2	Расходы на оплату труда	5520	110 619	109 665
3	Отчисления на социальные нужды	5530	24 414	18 817
4	Амортизация	5540	71 824	33 700
5	Прочие затраты	5550	345 089	88 722
	в том числе:			
6	Итого по элементу затрат	5560	612 252	616 636
7	Изменение остатков (прирост, уменьшение):			
7.1	незавершенного производства	5680		
7.2	готовой продукции	5690		
8	Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	612 252	616 636

36.

5. Оценочные обязательства

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.				
			Остаток на начало 2023 года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец 2023 года
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочные обязательства - всего, в том числе:	5700	9 006	13 539	(12 997)	(-)	9 548
	Резерв на предстоящую оплату отпусков		4 234	10 807	(10 873)	(-)	4 168
	Резерв на выплату вознаграждений по итогам года		1 336	2 427	(1 683)	(-)	2 082
	Резерв под обязательства по судебным спорам		3 434	305	(441)	(-)	3 298

6. Условные обязательства *

Условные обязательства, которые могут возникнуть у Общества при наступлении в будущем событий, на которые Общество повлиять не может на 31 декабря 2023 года отсутствуют.

7. Условные активы **

Условные активы, экономические выгоды, которые могут возникнуть у Общества при наступлении в будущем событий, на которые Общество повлиять не может на 31 декабря 2023 года отсутствуют.

8. Оценочные резервы

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.				
			Остаток на начало 2023 года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец 2023 года
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочные резервы - всего, в том числе:	5700	6 901	1 491	(7 051)	(-)	1 341
	Резерв по сомнительным долгам		6 112	614	(5 883)	(-)	843
	Резерв под обесценение МПЗ		789	877	(1 168)	(-)	498

9. Обеспечения обязательств

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.		
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
1	Полученные - всего, в том числе:	5800	-	-	-
			-	-	-
2	Выданные - всего, в том числе:	5810	-	226 868	267 590
	Поручительство по кредитам		-	226 868	267 590

10. Государственная помощь

№ п/п	Наименование	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Получено бюджетных средств - всего, в том числе:	5900	-	-
1.1	на текущие расходы		-	-
1.2	на вложения во внеоборотные активы		-	-

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Бюджетные кредиты - всего, в том числе:	за 2023 год	5910	-	-	(-)	-
		за 2022 год	5920	-	-	(-)	-
		за 2023 год		-	-	(-)	-
		за 2022 год		-	-	(-)	-

37.

1.1. Сведения о постоянных (отложенных) налоговых обязательствах (активах)

Период	Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, тыс.руб.	Сумма отложенных налогов, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, тыс.руб.				Сумма отложенных налогов, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, тыс.руб.				Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	Суммы списанных разниц в связи с выбытием актива или вида обязательства, тыс. руб.	
		ПНР	ПНД	ОНО	ОНА	ПНР	ПНД	ОНО	ОНА			
за 2023год	33 108	1 215	-	(60 802)	45 563	-	-	-	-	-	-	-
за 2022год	18 020	1 669	-	(17 943)	11 304	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Существенные ошибки за 2022 год, выявленные после утверждения годовой бухгалтерской отчетности, исправленные в 2023 году отсутствуют.

1.3. Информация по договорам строительного подряда

Договоры строительного подряда, учитываемые в соответствии с ПБУ 2/2008 в 2023 году отсутствуют.

1.4. Суммы и причины появления курсовых разниц

Расчеты покупателя и поставщиками в иностранной валюте в 2023 году не ведутся, курсовые разницы отсутствуют.

15. Прочие пояснения

15.1. Пояснения к строке 1450 "Прочие обязательства" бухгалтерского баланса (обязательства по имуществу, полученному в концессию)

№ п/п	Вид (обязательства)	Концедент	Договор концессии (номер и дата)	Срок концессии, мес.	Обязательство на начало 2023 года	Увеличение обязательства за 2023 год	Уменьшение обязательства за 2023 год	тыс.руб	
								Обязательство на конец 2023 года	Обязательство на конец 2023 года
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности:	0	0						9
1.1.	Теплоснабжение	-	-						
1.2.	Водоснабжение	0	0						
1.3.	Водоотведение	0	0						
1.4.	Транспортировка электроэнергии	-	-	0					
1.5.	Прочее	x	x	x	x		x	x	x
	Итого	x	x	x	x		x	x	x

15.2. Пояснения к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса

№ п/п	Тип основных средств	Первоначальная стоимость ОС	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость на 31 декабря 2023 г.	тыс.руб	
					3	4
1	2	3	4	5		
1	Собственные	837 332	215 287	622 045		
2	Полученные в концессию	-	-	-		
3	Неотделимые улучшения в концессионное имущество	-	-	-		
4	Неотделимые улучшения в арендованное имущество	-	-	-		
5	Активы в форме права пользования в т.ч. полученные в лизинг	232 741	62 755	169 986		
	Итого	1 070 073	278 042	792 031		

15.3. Суммы начисленных налогов

№ п/п	Наименование налога/сбора	тыс.руб	
		Начислено за 2023 г.	Начислено за 2022 г.
1	2	3	4
1	НДС	49 123	40 301
2	Налог на прибыль	19 084	2 074
3	Налог на имущество	914	998
4	Водный налог	-	-
5	Транспортный налог	258	193
6	Земельный налог	27	33
	Итого:	69 406	43 599

15.4. Информация о рисках:

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

В 2023 году сохраняется геополитическая напряженность в результате произошедших внешнеполитических событий в 2022 году. На деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества юридических лиц, включая прекращение доступа к международной системе SWIFT и др. В 2023 году валютные курсы к рублю значительно выросли по сравнению с курсами, действовавшими на 31.12.2022.

Банком России в 2023 году менялась ключевая ставка в сторону увеличения:

24 июля 2023 года ключевая ставка увеличена с 7,5% до 8,5%, 15 августа 2023 года – с 8,5% до 12%, 18 сентября 2023 года – с 12% до 13%, 30 октября 2023 года – с 13% до 15%, а 18 декабря 2023 года – с 15% до 16%.

Ожидаются и дальнейшие санкции, а также ограничения в отношении российских организаций, кроме того, возможны и дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, однако оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий руководству Общества не представляется возможным.

Невозможно определить, как долго продлится повышенная волатильность, или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, а текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества принимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества:

- своевременное исполнение обязательств перед поставщиками и заказчиками,
- привлечение новых высококвалифицированных работников, мотивация и сохранение имеющихся штатных работников,
- неукоснительный контроль за соблюдением законодательства,
- противодействие мошенничеству и коррупции.

На текущий момент Общество оценивает финансовый риск как минимальный, учитывая ситуацию с повышением ключевой ставки ЦБ. Прибыль и потоки денежных средств от операционной деятельности Общества в основном не зависят от изменения рыночных процентных ставок. В целях привлечения внешнего финансирования Общество проводит конкурсные процедуры, которые позволяют получать кредиты на наиболее выгодных, рыночных условиях. В 2023 году у Общества отсутствовала просроченная задолженность по кредитным обязательствам. Валютный риск отсутствует в связи с отсутствием операций, осуществляемых Обществом в валюте, отличной от рубля.

Страновые и региональные риски, связанные с географическими особенностями регионов, в которых Общество осуществляет свою деятельность, оцениваются как незначительные.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 (Двенадцати) месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут повлиять на текущие условия, в каких функционирует Общество, руководство не имеет возможности.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий, возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

15.5. Продолжение деятельности и отсутствие намерений по ее прекращению

Обществу не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали осуществлению своей деятельности в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Также не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно. Общество не планирует прекращение основной деятельности в будущем.

15.6. События после отчетной даты

События, произошедшие в промежутке между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, денежные потоки или результаты деятельности Общества отсутствуют.

15.7. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не участвует в совместной деятельности.

Исполняющий директор АО "ОРЭС-Тамбов"
Доверенность № 50-ОРЭС-20 от 16.11.2020г

29 марта 2024 г.


Демин Ю.Н.



40.

Всего пронумеровано,

прошнуровано, скреплено

мастичной печатью 79 листов

Директор ООО "Аналитика"

Андрева В.В.

