

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
по бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«Объединенные региональные электрические сети Тамбова»
(АО «ОРЭС-Тамбов»)
за 2022 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 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 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 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

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

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Объединенные региональные электрические сети Тамбова» за 2022 отчетный год, мы обращаем внимание на информацию, изложенную в пункте 2.3 раздела 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, а именно: отчетность является исправленной по отношению к бухгалтерской отчетности за 2022 год, подписанной руководством 31 марта 2023 года. Мы не модифицируем наше мнение в отношении этого вопроса.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Бухгалтерская отчетность Акционерного общества «Объединенные региональные электрические сети Тамбова» за 2021 отчетный год (предшествующий отчетный период) была проверена другим аудитором, аудиторское заключение которого датировано 21 марта 2022 года и содержит немодифицированное мнение о данной бухгалтерской отчетности.

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»
ОИНЗ 22006017371



Андреева Виктория Владимировна

Руководитель аудита
ОИНЗ 22006021768

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Лидия", is written over the text of the auditor's name.

Гратте Лидия Викторовна

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

14 апреля 2023 года

Бухгалтерский баланс
на "31" декабря 2022 г.

Приложение №1 к Приказу № от

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

Коды		
0710001		
31	12	2022
24592293		
6829105020		
35.12.1		
67		16
384		

Организация АО "ОРЭС-Тамбов"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической Передача э/э
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество / частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес)
г.Тамбов ул.Ст.Разина 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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
4.2;15.2	Основные средства	1150	747 569	644 401	367 607
	активы в форме права пользования	11507	205 146	198 922	
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
4.3.1	Прочие внеоборотные активы	1190	1 924	2 317	2 531
	Итого по разделу I	1100	749 493	646 718	370 138

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	9 903	12 592	18 982
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 397	4928	989
4.6.1	Дебиторская задолженность	1230	70 628	75 424	110 785
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 295	4 945	2 236
4.3.2	Прочие оборотные активы	1260	41	157	
	Итого по разделу II	1200	92 264	98 045	132 992
	БАЛАНС	1600	841 758	744 763	503 130

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	49 011
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	150	150	150
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	154 193	85 223	91 165
	Итого по разделу III	1300	212 023	143 053	143 326
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.2.1	Заемные средства	1410		106 060	
	Отложенные налоговые обязательства	1420	33 563	26 924	22 951
	Оценочные обязательства	1430			
4.6.2	Прочие обязательства	1450	164 490	164 764	
	обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения более 12 мес. после отчетной даты	14501	164 490	164 764	
	Итого по разделу IV	1400	198 052	297 748	22 951
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.2.1	Заемные средства	1510	208 401	20 815	125 900
4.6.2	Кредиторская задолженность	1520	175 491	239 980	204 642
	Доходы будущих периодов	1530			
5	Оценочные обязательства	1540	9 006	9 011	6 311
4.6.3	Прочие обязательства	1550	38 784	34 158	

Итого по разделу V	1500	431 682	303 963	336 853
БАЛАНС	1700	841 758	744 763	503 130

Руководитель



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

" 14 " апреля 2023г.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за январь - декабрь 2022 г.

Организация АО "ОРЭС-Тамбов"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача э/э
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Акционерное общество/ частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
Дата (число, месяц, год) _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПОФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710002		
31	12	2022
24592293		
6829105020		
35.12.1		
67		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	за январь - декабрь 2022 г.	за январь - декабрь 2021 г.
1	2	3	4	5
3.1.1	Выручка	2110	774 562	653 635
3.1.1;4.7	Себестоимость продаж	2120	-571 790	-563 674
	Валовая прибыль (убыток)	2100	202 772	89 961
3.1.1;4.7	Коммерческие расходы	2210		
3.1.1;4.7	Управленческие расходы	2220	-45 046	-41 150
3.1.1	Прибыль (убыток) от продаж	2200	157 726	48 811
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	245	0
3.2.1	Проценты к уплате	2330	-44 228	-8 876
3.1.2	Прочие доходы	2340	9 877	9 004
3.1.2	Прочие расходы	2350	-33 521	-34 221
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	90 099	14 718
11;15.3	Налог на прибыль	2410	-19 689	-5 152
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	-13 050	-1 179
	отложенный налог на прибыль	2412	-6 639	-3 973
	Прочее	2460	-1 440	-4
	Чистая прибыль (убыток)	2400	68 970	9 562

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	за январь - декабрь 2022 г.	за январь - декабрь 2021 г.
1	2	3	4	5
	СПРАВОЧНО:			
	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	68 970	9 562
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	2	
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

Демин Ю.Н.

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

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 14 " апреля 2023г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	12
2022	
24592293	
6829105020	
35.12.1	
12247	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Тамбова"

Акции

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные / 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 2020 г.	3100	3 000	-	49 011	150	91 165	143 326
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	5 669	-	14 058	19 727
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9 562	9 562
переоценка имущества	3212	X	X	5 669	X	-	5 669
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Корректировка в связи с изменением УП(переход на ФБУ 6/2020)	3217	-	-	-	-	4 496	4 496
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(20 000)	(20 000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(20 000)	(20 000)

8

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 2021 г.	3200	3 000	-	54 680	150	85 223	143 053
3а 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	68 970	68 970
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	68 970	68 970
пероценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
3322	X	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
3325	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3326	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3327	X	X	X	X	-	-
Дивиденды	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Корректировка в связи с изменением							
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	3 000	-	54 680	150	154 193	212 023

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	91 165	9 562	37 830	138 557
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	4 496	-	4 496
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	91 165	14 058	37 830	143 053
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	98 261	9 562	(27 096)	80 727
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	4 496	-	4 496
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	98 261	14 058	(27 096)	85 223
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

корректировка в связи с изменением УП (переход на ФУБУ В/У/У/У)

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	212 023	143 053	143 326



Руководитель Демин Юрий Николаевич
(расшифровка подписи)

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

14 апреля 2023 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Тамбова" Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности _____ Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества / Частная собственность Единица измерения: в тыс. рублей	Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____ ИНН _____ по ОКВЭД 2 _____ по ОКОПФ / ОКФС _____ по ОКЕИ _____	Коды 0710005		
		31	12	2022
		24592293		
		6829105020		
		35.12.1		
		12247	16	
	384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	712 701	683 101
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	709 764	673 782
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	30	187
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 907	9 132
Платежи - всего	4120	(654 334)	(556 862)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(445 363)	(415 082)
в связи с оплатой труда работников	4122	(118 405)	(114 316)
процентов по долговым обязательствам	4123	(44 142)	(9 180)
налога на прибыль организаций	4124	(4 606)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(41 818)	(18 284)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	58 367	126 239
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	300	126
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	300	126
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(108 283)	(94 622)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(104 408)	(92 012)
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	(3 875)	(2 610)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(107 983)	(94 496)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	206 670	389 984
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	206 670	389 984
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(154 704)	(419 018)
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	-	(20 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(125 230)	(389 324)
лизинговые платежи	4324	(17 514)	(9 694)
прочие платежи	4329	(11 960)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	51 966	(29 034)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 350	2 709
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 945	2 236
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 295	4 945
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



 Руководитель Демин Юрий Николаевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.

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

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2022 год.

1. Сведения об обществе

1.1	Полное наименование организации	Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Тамбова"
1.2	Способ оценки после признания основных средств по всем группам учета, в том числе инвестиционной	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 руб.
1.11	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/не полностью)	полностью
1.12	Численность работающих на конец отчетного периода	250
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" - 98,07 %

1.17 Состав (фамилии и должности) членов исполнительных органов и органов управления Общества:

Наименование лица	Дата назначения	Период полномочий в 2022г.
ООО "ОРЭС" (ОГРН 1163328055351)	16.05.2016	01.01-31.12.2022

Органы управления:

Совет директоров общества	Период полномочий в 2022г.
Благин Андрей Сергеевич	01.01-31.12.2022
Подрешова Наталья Николаевна	01.01-31.12.2022
Павфилова Ольга Валерьевна	01.01-31.12.2022
Павлычева Ольга Евгеньевна	01.01-31.12.2022
Арсентьев Алексей Владимирович	01.01-31.12.2022

1.18 Основным контролирующим собственником по состоянию на 31.12.2022г. является Буренков Григорий Михайлович.

1.19 По состоянию на отчетную дату 31.12.2022 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	ФИО	Место работы, занимаемая должность	Период полномочий в 2022г.
		Ревизионная комиссия в обществе отсутствует	

1.20 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.1 Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование сторон	Основание	Кол-во связанных сторон
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 6 физических лиц
3	Другие связанные стороны	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное лицо.	9 юридических 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 конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	приобретение услуг	21 742	-	1755	В соответствии с условиями договоров 2022г. б/наличная	-	-
2	получение краткосрочного процентного займа	5000	-	-	В соответствии с условиями договоров 2022г. б/наличная	-	-
2	проценты краткосрочного займа	10	-	-	В соответствии с условиями договоров 2022г. б/наличная	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец предыдущего отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	приобретение услуг	20033	-	-	В соответствии с условиями договоров 2021г. б/наличная	-	-

2	дивиденды	20000				В соответствии с условиями договоров 2021г., б/наличная		
---	-----------	-------	--	--	--	---	--	--

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 конец отчетного периода операциям, тыс. руб.(Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.(Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной Дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1							

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.(Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.(Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной Дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1							

1.20.2.3 Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

№ п/п	Виды выплат	Сумма за отчетный период (тыс. руб.)	Сумма за предыдущий отчетный период (тыс. руб.)
1	Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты: оплата труда за отчетный период отчисления с ФОТ за отчетный период другие платежи в пользу основного управленческого персонала	122 100,00 22,00	116 96,00 20,00
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе иные долгосрочные вознаграждения		
	ИТОГО:	122	116

1.20.2.4 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	ООО "ОРЭС-Инжиниринг"/получение услуг	105 524	-	52912	В соответствии с условиями договоров 2022г., б/наличная	-	-
2	АО "ОРЭС-Владимирская область"/ аренда	6 253	-	-	В соответствии с условиями договоров 2022г., б/наличная	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	ООО "ОРЭС-Инжиниринг"/получение услуг	51 238	13 699	-	В соответствии с условиями договоров 2021г., б/наличная	-	-
2	АО "Владимирская областная электросетевая компания"/ аренда	6 253	-	-	В соответствии с условиями договоров 2021г., б/наличная	-	-
3	АО "ОРЭС-Петрозаводск"/предоставление услуг	360	-	-	В соответствии с условиями договоров 2021г., б/наличная	-	-

1.21 Информация об участии в совместной деятельности

№ п/п	Действующие договоры совместной деятельности	Цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее	Способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность)	Классификация отчетного сегмента (операционный или географический)	Стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб.	Сумма доходов, относящихся к совместной деятельности, тыс. руб.	Сумма расходов, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб.	Сумма прибыли (+) или убытка (-), относящейся к совместной деятельности, тыс.руб.
-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.22 События после отчетной даты

№ п/п	Характер события после отчетной даты (краткое описание)	Оценка последствий события после отчетной даты, тыс. руб. (при невозможности оценить последствия в денежном выражении организация должна указать на это).
1	События после отчетной даты отсутствуют.	-

1.23 Информация по прекращаемой деятельности

-	-	-
---	---	---

Описание прекращаемой деятельности	Операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого (которых) происходит прекращение деятельности	Дата признания деятельности прекращаемой	Дату или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности (если они известны или определены)	Стоимость активов и обязательств организации, выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности, тыс. руб.	Сумма доходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс. руб.	Сумма расходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс. руб.	Сумма прибыли (+) или убытка (-) до налогообложения, относящиеся к прекращаемой деятельности, тыс. руб.	Сумма начисленного налога на прибыль, относящегося к прекращаемой деятельности, тыс. руб.
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-

Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в течение текущего отчетного периода

текущая деятельность	инвестиционная деятельность	финансовая деятельность
нет	нет	нет
-	-	-

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1	Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией по договору возмездного оказания услуг № 219 от 22.09.2020г.	
2.1.2	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	линейным
2.1.3	Начисление амортизации по основным средствам ведется способом:	линейным
2.1.4	Способ оценки после признания основных средств по всем группам учета, в том числе инвестиционной недвижимости, по балансовой стоимости	
2.1.5	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 элементов 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	
2.1.6	Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере погашения затрат на их приобретение/создание.	
2.1.7	Информация об арендованном имуществе, стоимость которого не согласована с арендодателем в договоре, раскрывается в отчетности в количественной оценке.	не проводится
2.1.8	Ежегодная переоценка основных средств (проводится/не проводится):	
2.1.9	Срок полезного использования по НМА определяется исходя из: • срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средства 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).	
2.1.10	Начисление амортизации по НМА ведется способом:	линейным
2.1.11	При списании оценка материально-производственных запасов производится способом:	по средней себестоимости
2.1.12	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.	
2.1.13	Организация создает оценочные резервы в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (Зан), ПБУ 19/02, ФСБУ 5/2019, а также ПБУ 21/2008: резервы по сомнительным долгам, под обесценение финансовых вложений и под обесценение запасов	
2.1.14	Доходы от основных видов деятельности признаются доходами от обычных видов деятельности. Иные поступления признаются прочими доходами.	
2.1.15	Доходы от видов деятельности, подлежащих государственному регулированию, отражаются в учете по государственным регулируемым ценам – тарифам, устанавливаемым уполномоченными органами власти в соответствии с законодательством РФ. Раздельный учет доходов и затрат по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности, а также раздельный учет затрат по видам регулируемой деятельности ведется на счетах и субсчетах Плана счетов раздельного учета доходов и расходов с применением дополнительной горизонтальной аналитики 1С в виде субконто.	
2.1.16	Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) учитываются в составе доходов от обычных видов деятельности.	
2.1.17	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в учете по мере готовности продукции, выполнения отдельных этапов работ, услуг, в соответствии с условиями заключенных договоров. Способ определения готовности определяется по мере готовности отдельных выполненных работ, оказанных услуг и по дате подписания акта о выполнении работ (оказании услуг).	
2.1.18	Выручка от выполнения работ по договорам строительного подряда, длительность выполнения работ по которым свыше одного отчетного года или срока начала и окончания которых приходится на разные отчетные годы, признается в учете «по мере готовности», в случае невозможности применения данного способа - по фактическим расходам, подлежащим возмещению заказчиком.	
2.1.19	Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально прямым производственным затратам в дебет счета 20.01 «Основное производство» по видам деятельности (номенклатурным группам).	
2.1.20	Управленческие (общехозяйственные) расходы отражаются с учетом требований п.26 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Ежемесячно счет 26 списывается в дебет счета 90.08.11 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения»	
2.1.21	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.	
2.1.22	Информация об авансах, полученных от покупателей (заказчиков) и авансах, выданных поставщикам (подрядчикам), раскрывается в отчетности с учетом НДС.	
2.1.23	По займам (кредитам), полученным на общие цели, но исполненным 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.	
2.1.24	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.	
2.1.25	Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе сальдировано (свернуто).	
2.1.26	Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия дебиторской задолженности.	
2.1.27	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».	

2.1.28	Согласно ПБУ 23/2011 в Отчете о движении денежных средств Общество отражает денежные потоки по займам (кредитам), траншам полученным свернуто, если период оборота по ним составляет менее трех месяцев.
2.1.29	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.
2.1.30	Для целей ФСБУ 25/2018 ставка дисконтирования рассчитывается исходя из средневзвешенной ставки по кредитному портфелю предприятия на 1 число каждого календарного календарного года
2.1.31	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 получить экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов; 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 п. 11.
2.1.32	Для договоров финансовых аренды, у которых срок действия договором не определен, но в договоре имеется условие о пролонгации, для целей ФСБУ 25/2018 применяется срок действия договора, равный 6 годам Предприятие при первом применении ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды (лизинга), принимает их к бухгалтерскому учету в оценке МСФО по состоянию на 01.01.2022 года

2.2 Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

2.2.1	Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде по сравнению с прошлым отчетным периодом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.	Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности (тыс.руб.)	по данным о базовой прибыли (убытку) на акцию	по данным о разовой прибыли (убытку) на акцию
2.2.2	В течение отчетного периода произошли следующие изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета по сравнению с прошлым отчетным периодом:	Содержание изменения	Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности (тыс.руб.)		
за отчетный период	Причина изменения		по каждой статье бухгалтерской отчетности	по данным о базовой прибыли (убытку) на акцию	по данным о разовой прибыли (убытку) на акцию
за период, предыдущий отчетному (2021)					
Начало применения ФСБУ 6/2020, начиная с отчетности 2022 г.	В соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода	Перспективно в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 ББ: Отложенные налоговые активы (1150) ББ:(Нераспределенная прибыль (убыток) (код 1370))	4 496 4 496		
Начало применения ФСБУ 25/2018, начиная с отчетности 2022 г.	В соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018, единовременное признание на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется Стандарт ФСБУ 25/2018 права пользования активом, обязательства с отнесением разницы на нераспределенную прибыль	ББ:активы в форме права пользования (стр 1150) ББ: обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения более 12 мес. (стр 1450) ББ: обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения до 12 мес. (стр 1550)	31847 9649 22198		

2.3 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отчетность является исправленной по отношению к бухгалтерской отчетности за 2022 год, подписанной руководством 31.03.2022 и направленной в ИФНС № 6800, УФНС России по Тамбовской области "31" марта 2023г
Причины произведенной корректировки - в связи с отражением финансовой аренды по ФСБУ 25/2018.

20

2.3.1 Исправление бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

Строка и форма отчетности	Период	Показатель до изменения, тыс.руб.	Показатель после изменения,	Сумму изменения тыс.руб.
---------------------------	--------	-----------------------------------	-----------------------------	--------------------------

ФОРМА 1 (БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС)

1150 "Основные средства"	на 31.12.2021	477 326	644 401	167 075
1450 "Прочие долгосрочные обязательства"	на 31.12.2021	9 849	164 764	155 115
1550 "Прочие краткосрочные обязательства"	на 31.12.2021	22 198	34 158	11 960
1150 "Основные средства"	на 31.12.2022	597 065	747 569	150 504
1370 "Нераспределенная прибыль"	на 31.12.2022	157 882	154 193	-3 689
1420 "Отложенные налоговые обязательства"	на 31.12.2022	34 485	33 563	-922
1450 "Прочие долгосрочные обязательства"	на 31.12.2022	22 602	164 490	141 888
1550 "Прочие краткосрочные обязательства"	на 31.12.2022	25 556	38 784	13 228

Форма 2 (Отчет о финансовых результатах)

2120 "Себестоимость продаж"	январь-декабрь 2022г.	(583 542)	(571 790)	11 752
2330 "Проценты к уплате"	январь-декабрь 2022г.	(27 865)	(44 228)	(16 363)
2412 Отложенные налог на прибыль	январь-декабрь 2022г.	(7 561)	(6 639)	922
2410 "Налог на прибыль"	январь-декабрь 2022г.	(20 611)	(19 689)	922
2400 "Чистая прибыль"	январь-декабрь 2022г.	72 659	68 970	(3 689)

Форма 3 (Отчет об изменениях капитала)

3311 Чистая прибыль	на 31.12.2022	72 659	68 970	(3 689)
3310 Увеличение капитала всего за 2022	на 31.12.2022	72 659	68 970	(3 689)
3300 Величина капитала	на 31.12.2022	215 712	212 023	(3 689)
3600 Чистые активы	на 31.12.2022	215 712	212 023	(3 689)

Форма 4 (Отчет о движении денежных средств)

4121 Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	на 31.12.2022	(473 685)	(445 363)	28 322
4123 Платежи по процентам по долговым обязательствам	на 31.12.2022	(21 600)	(44 142)	(22 542)
4329 Прочие платежи по финансовым операциям	на 31.12.2022	(6 180)	(11 960)	(5 780)

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	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)	Изменение показателя	
			в тыс. руб.	в процентах
1	2	3	4	5
1. Выручка от основных видов деятельности	653 635	774 562	120 927	18,50
в том числе:			0	0,00
1.1. Реализация услуг по электроснабжению	637 105	723 348	86 243	13,54
1.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	9 584	39 856	30 272	315,86
1.3. Строительно-монтажные работы			0	0,00
1.4. Услуги предоставления имущества в аренду	722	238	-484	-67,04
1.5. Прочая деятельность	6 224	11 120	4 896	78,66
2. Себестоимость основных видов деятельности	(563 674)	(571 791)	8 117	1,44
в том числе:			0	0,00
2.1. Реализация услуг по электроснабжению	(560 356)	(577 214)	16 858	3,01
2.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	(3 255)	(3 881)	626	19,23
2.3. Строительно-монтажные работы			0	0,00
2.4. Услуги предоставления имущества в аренду	(0)	0	0	0,00
2.5. Прочая деятельность	(63)	(2 448)	2 385	3785,71
3. Коммерческие расходы	0	0	0	0,00
в том числе:			0	0,00
3.1. Реализация услуг по электроснабжению	0	0	0	0,00
3.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	0	0	0	0,00
3.3. Строительно-монтажные работы	0	0	0	0,00
3.4. Услуги предоставления имущества в аренду	0	0	0	0,00
3.5. Прочая деятельность	0	0	0	0,00
4. Управленческие расходы	41 150	45 046	3 896	9,47
в том числе:			0	0,00
4.1. Реализация услуг по электроснабжению	(39 680)	(42 106)	2 426	6,11
4.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	(989)	(2 242)	1 253	126,69
4.3. Строительно-монтажные работы			0	0,00
4.4. Услуги предоставления имущества в аренду	(22)	(15)	-7	-31,82
4.5. Прочая деятельность	(459)	(683)	224	48,80
5. Прибыль от основных видов деятельности	48 811	157 725	108 914	223,13
в том числе:			0	0,00
5.1. Реализация услуг по электроснабжению	37 069	104 028	66 959	180,63
5.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	5 340	33 733	28 393	531,70
5.3. Строительно-монтажные работы			0	0,00
5.4. Услуги предоставления имущества в аренду	700	223	-477	-68,14
5.5. Прочая деятельность	5702	7989	2 287	40,11
Рентабельность основных видов деятельности	7	20	13	172,69
в том числе:			0	0,00
Реализация услуг по электроснабжению	6	14	9	147,17
Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	164	869	705	429,81
Строительно-монтажные работы			0	0,00
Услуги предоставления имущества в аренду	0	0	0	0,00
Прочая деятельность	92	72	-20	-21,58

3.1.2

Сведения о составе прочих доходов и расходов
Наименование показателя

1	2		3
	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)	
Прочие доходы	9 005	9 877	
Прибыль прошлых лет (не принимаемые в НУ)	1 596	4 434	
Прибыль прошлых лет	980	521	
Резерв по сомнительным долгам (расход)	245	1 077	
Резерв под обесценение МПЗ (расход)	124	2 195	
Прочие доходы	205	597	
Реализация ОС (доход)	126	344	
Кредиторская задолженность списанная	324	132	
Резерв под обязательства по судебным спорам (доход)	37	238	
Реализация права требования после наступления срока платежа (доход)	5 134	0	
Прочие	224	337	
Прочие расходы	34 222	33 521	
Благотворительная помощь	0	5 045	
Неустойки (штрафы, пени) за нарушение договорных обязательств (расход)	3 899	8 156	
Резерв по сомнительным долгам (расход)	165	7 423	
Резерв под обязательства по судебным спорам (расход)	3 357	3 430	
Убыток прошлых лет	12 157	2 742	
Государственная пошлина, принимаемая для целей налогообложения (расход)	1 094	1 035	
Налог на имущество	1 049	998	
Материальная помощь	687	606	
Комиссия банка, не облагаемая НДС	619	582	
Прочие расходы, не принимаемые в целях налогообложения	827	794	
Резерв под обесценение МПЗ (расход)	1 119	789	
Реализация права требования после наступления срока платежа (расход)	5 134		
Прочие	4 114	1 921	

3.1.3 По итогам финансово-хозяйственной деятельности 2022 г. дивиденды не выплачивались.

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

№ п/п	Данные об организациях, с		Способ
	Общее количество	Доля выручки, -	
1	организации, на которые	-	-
2	-	-	-
3	-	-	-

3.2 Сведения о процентах к уплате

3.2.1 Сведения о привлеченных заемных средствах

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательства		Сумма процентов, включенных в причитающихся к оплате	Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс.руб.	Срок погашения займа (кредита)	Сумма дохода от временного использования средств полученного займа	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов	Сумма займов (кредитов), недополученных при
		на начало отчетного периода	на конец отчетного периода						
1	кредитная линия (транши сроком до 180 дней)	20 500	59 450		6 271	2024			90 550
2	кредит	106 060	148 550		15 404	31.05.2023			1 450
3	сумма % включенные в ст-ть инвест активов		3 875						

Указать наличие либо отсутствие обеспечения по кредитам и займам и наличие либо отсутствие неиспользованных кредитных линий

3.2.2 Сведения о процентах по обязательствам по финансовой аренде:

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Договор	Право пользования активом	Сумма процентов, включенных в прочие расходы по обязательствам по финансовой аренде за отчетный период (тыс. руб.)
1	обязательства по долгосрочным договорам аренды		Право пользования активом	22 543

3.2.3 Сведения о договорах по финансовой аренде:

№ п/п	Наименование обязательства	Договор	Право пользования активом	Срок аренды с даты начала применения ФСБУ 25 (мес)
1	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	1 от 07.10.2005	Здания	105
2	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	2 от 07.10.2005	Здания	72
3	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	3 от 07.10.2005	Здания	105
4	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	б/н от 09.01.2017	Здания	34
5	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	117-2017/01-103 от 09.01.2017	Сооружения	57
6	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	117-2020/10-048 от 06.10.2020	Сооружения	45

24

7	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	117-2021/11-021 от 15.11.2021	Сооружения	240
8	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	116-2014/07-063 от 07.07.2014	Земельные участки	72
9	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	116-2014/07-065 от 07.07.2014	Земельные участки	72
10	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	116-2014/07-066 от 07.07.2014	Земельные участки	72

3.3 Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

№ п/п	Наименование	Величина, тыс.руб.	Вид	Срок погашения
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

4.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) (тыс.руб.)
Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Нематериальные активы -	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
всего	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе по видам нематериальных активов:												
1.1. права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
1.2. деловая репутация организации	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
1.3. другие виды нематериальных активов	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ³
Всего	-	-	-
в том числе по видам нематериальных активов: права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные и т.д.	-	-	-

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ³
Всего	-	-	-
в том числе по видам нематериальных активов: права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные и т.д.	-	-	-

Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
1. <i>Результаты исследований и разработок</i>	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
		затраты за период	затраты за период	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	-
1. <i>Расходы на НИОКР</i>	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	-
2. <i>затраты на приобретение нематериальных активов</i>	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	-

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
 <2> Указывается предыдущий год.
 <3> В случае пересечки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
 <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
 <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

4.2. Основные средства
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						Обесценение			На конец периода		
		На начало года		выбыло объектов		поступило	наличная стоимость	на конец периода	на конец периода	на конец периода	на конец периода	на конец периода	на конец периода
		переоцененная балансовая стоимость	наличная стоимость	первоначальная стоимость	амортизация								
1. Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего		741 124	(148 819)	106 093	(4546)	3 553	(62 015)	-	-	-	842 671	(203 280)	
в том числе по группам основных средств:													
1.1. земельные участки и объекты природопользования	за 20 22 г. ¹	308	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	308	(-)	
	за 20 21 г. ²	308	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	308	(-)	
1.2. здания	за 20 22 г. ¹	51 142	(31 725)	-	(-)	(2 316)	(-)	-	-	-	51 142	(34 641)	
	за 20 21 г. ²	49 713	(26 669)	-	(-)	(2 002)	(-)	888	-	-	475	(31 725)	
1.3. сооружения и передаточные устройства	за 20 22 г. ¹	349 976	(53 814)	58 441	(-)	(-)	(-)	-	-	-	349 976	(53 814)	
	за 20 21 г. ²	308 345	(46 725)	34 966	(-)	(-)	(-)	1 529	-	-	66	(53 814)	
1.4. машины и оборудование	за 20 22 г. ¹	121 331	(43 220)	12 112	(900)	897	(8 461)	-	-	-	132 543	(50 764)	
	за 20 21 г. ²	75 776	(44 802)	40 050	(3 535)	3 344	(4 912)	-	-	-	3 340	(43 220)	
1.5. прочее движимое и недвижимое имущество	за 20 22 г. ¹	1 964	(1 903)	-	(1 263)	1 263	(41)	-	-	-	721	(681)	
	за 20 21 г. ²	2 162	(2 131)	-	(198)	198	(14)	-	-	-	44	(1 903)	
1.6. транспортные средства	за 20 22 г. ¹	16 772	(9 157)	-	(1 396)	1 393	(1 911)	-	-	-	16 077	(9 075)	
	за 20 21 г. ²	16 772	(8 734)	2	(301)	300	(1 381)	-	-	-	666	(9 157)	
1.7. активы в форме права пользования	за 20 22 г. ¹	188 822	(-)	34 540	(-)	(-)	(28 316)	-	-	-	233 462	(28 316)	
	за 20 21 г. ²	-	(-)	188 822	(-)	(-)	(-)	-	-	-	188 822	(-)	
1.8. другие виды основных средств	за 20 22 г. ¹	966	(-)	-	(966)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	за 20 21 г. ²	-	(-)	966	(-)	(-)	(-)	-	-	-	966	(-)	
2. Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего													
в том числе по группам основных средств:													
2.1. имущество для передачи в лизинг	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
2.2. имущество для передачи в аренду	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
2.3. прочие объекты	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	

228

Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования

Наименование показателя	Период	Увеличение в результате изменения условий	Уменьшение в результате изменения	Итого изменение (пр.з.г.р.д.)	
					1
Изменение фактической стоимости активов в форме права пользования всего:	за 20 22 г. ¹				
в т.ч. по объектам, если корректировка по объекту не уравнивает ответственности, указанного в объекту:	за 20 21 г. ¹				
	за 20 22 г. ¹				
	за 20 21 г. ²				

0710005 с 5

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты за период	списано	Изменения за период принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе по группам объектов:	за 20 21 г. ¹	53087	143 389		83288	113 178
	за 20 22 г. ¹	45683	108 536		101 132	53087
	за 20 21 г. ²	150	7 771		7 767	154
	за 20 22 г. ²	10	931		791	150
в т.ч. концессионное имущество	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ¹	52847	135568		75821	113024
	за 20 21 г. ²	45683	107805		100841	52847
	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в неотделенные улучшения арендованного имущества	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в неотделенные улучшения имущества, полученного в концессию	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-
И.Т.Д.	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты за период	списано	Изменения за период	На конец периода
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате в том числе по объектам основным	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов в том числе по объектам основным	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-
И.Т.Д.	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-

0710005 с 6

Иные использование основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты за период	списано	Изменения за период	На конец периода
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	за 20 22 г. ¹	1 422 396	223 380		1 405 948	239 828
	за 20 21 г. ¹	1 343 328	967 663		888 600	1 422 391
	за 20 21 г. ²	158 548	5 492		45 178	118 860
	за 20 22 г. ²	158 177	666		318	158 546
Земельные участки и объекты природопользования	за 20 22 г. ¹	202 530	4 935		200 728	6 739
	за 20 21 г. ¹	198 118	6 269		1 856	202 530
	за 20 21 г. ²	727 119	199 539		868 159	68 481
	за 20 22 г. ²	372 525	625 623		271 037	727 119
Сооружения и передаточные устройства	за 20 22 г. ¹	292 877	13 413		263 227	43 063
	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-



29

3.4	Итого по объектам и подразделениям	31.20.21 г.1	31.20.21 г.2	31.20.21 г.3	31.20.21 г.4	31.20.21 г.5	31.20.21 г.6	31.20.21 г.7	31.20.21 г.8	31.20.21 г.9	31.20.21 г.10	31.20.21 г.11	31.20.21 г.12
		г.1	г.2	г.3	г.4	г.5	г.6	г.7	г.8	г.9	г.10	г.11	г.12
3.5	производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	608 563	293 020	-	508 735	-	-	-	282 877
3.6	Транспортные средства	173	-	-	-	41 328	-	-	173	-	-	-	2 670
3.7	прочие объекты	5 714	-	42 060	-	0	-	-	6 446	-	-	-	41 328
		30	5	-	-	30	5	-	35	-	-	-	0
	Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	9 805	566	-	-	9 805	566	-	-	-	-	-	10 370
	4	9 805	-	-	-	9 805	-	-	-	-	-	-	9 805
4.1	земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.3	сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-	9 805	566	-	-	-	-	-	10 370
4.4	машины и оборудование	-	-	-	-	9 805	-	-	-	-	-	-	9 805
4.5	производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.6	Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.7	прочие объекты	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Примечания

1) - указывается отчетный год

2) - указывается предыдущий год

3) - в случае перехода в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

30

4.3.1. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	На начало года	На конец года
расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 мес. после отчетной даты	393	604
прочие внеоборотные активы(авансы выданные сч.60.02.2)	1 924	1 320
ИТОГО	2 317	1 924

Справочно: в бухгалтерском балансе по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" на конец отчетного периода в составе авансов выданных отражена сумма НДС 5 тыс.руб.

4.3.2. Прочие оборотные активы

Наименование показателя	На начало года	На конец года
расходы будущих периодов со сроком погашения до 12 мес.	157	41
не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда	-	-
недостачи ТМЦ	-	-
прочие оборотные активы	-	-
ИТОГО	157	41

Исходя из Положения ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации" (п.10) и в связи с вступлением в действие с 01.01.2021г. ФСБУ 5/2019 "Запасы" в Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2022 года показатели по строке 1210 "Запасы" и по строке 1260"Прочие оборотные активы" приведены к сопоставимому виду на 31.12.2022г. и на 31.12.2021г.: расходы будущих периодов со сроком погашения 12 месяцев и менее, после отчетной даты не признаются запасами и относятся к прочим оборотным активам.

<1> Указывается отчетный год.

<2> Указывается предыдущий год.

<3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему

4.4. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости ⁷)		текущей рыночной стоимости	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Способ оценки после признания основных средств по всем	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе по группам, видам:	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вложения в доли и акции других организаций	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациям со сроком погашения более 12 мес.	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги со сроком погашения более 12 мес.	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
депозитные вклады со сроком погашения более 12 мес.	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
приобретенные права требования со сроком погашения более 12 мес.	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе по группам, видам:	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациям со сроком погашения до 12 мес.	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги со сроком погашения до 12 мес.	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
депозитные вклады со сроком погашения от 3 до 12 мес.	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
приобретенные права требования со сроком погашения до 12 мес.	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

22

ООО
"Аналитика"

финансовые вложения	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ³
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе по группам, видам:	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе по группам, видам:	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4.5. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 22 г. ¹	14 787	(2195)	39 827	(43922)	789	2195	50608	10692	(789)
	за 20 21 г. ²	20 159	1200	42 602	47973	123	1119	44149	14787	2195)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 20 22 г. ¹	14 787	(2195)	39 827	(43922)	789	2195	50608	10692	(789)
	за 20 21 г. ¹	20 159	(1200)	42 602	(47973)	123	1119	44149	14787	(2195)
в т.ч. топливо	за 20 22 г. ¹	815	(-)	6 251	(6279)	-	-	-	787	(-)
	за 20 21 г. ¹	752	(-)	6283	(6220)	-	-	-	815	(-)
активы со сроком использования свыше 12 месяцев	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)
При необходимости: *добавлять строки - затраты в незавершенном производстве, ГП и товары для перепродажи, товары отгруженные, *удалить строку при отсутствии этих данных	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	0	-	(-)
	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(0)	-	-	-	-	(-)
	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	0	-	(-)

Исходя из Положения ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации" (п.10) и в связи с вступлением в действие с 01.01.2021г. ФСБУ 5/2019 "Запасы" в Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2022 года показатели по строке 1210 "Запасы" и по строке 1260 "Прочие оборотные активы" приведены к сопоставимому виду на 31.12.2022 и на 31.12.2021 г.: расходы будущих периодов со сроком погашения 12 месяцев и менее после отчетной даты не признаются запасами и относятся к прочим оборотным активам.

Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
	-	-	-	-	-	-
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, в том числе по группам, видам:						
И т.д.						
Запасы, находящиеся в залоге по в том числе по группам, видам:						
И т.д.						

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <7> Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно 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;
- величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

4.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным операциям	поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочные	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным операциям	
				в результате хозяйствен-	причитающиеся проценты, штрафы	погашение	списание на финансовый				восста- новление
Способ оценки после признания основных средств по всем группам	за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 21 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе по видам: Задолженность покупателей и заказчиков (долгосрочная)	за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Задолженность по авансам выданным (долгосрочная) в т.ч. НДС	за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Задолженность прочих дебиторов (долгосрочная)	за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	75 748	(324)	1 011 438	()	(1 010 446)	()	1636	()	76 740	(6 112)
	за 20 21 г. ²	111 265	(480)	799 157	()	()	()	321	()	75 748	(324)
в том числе по видам: Задолженность покупателей и заказчиков (краткосрочная)	за 20 22 г. ¹	42 223	(267)	901 217	()	(886 633)	()	661	()	56 807	(3 161)
	за 20 21 г. ²	78 230	(384)	514 581	()	(550 588)	()	222	()	42 223	(267)
Задолженность по авансам выданным (краткосрочная) в т.ч. НДС	за 20 22 г. ¹	12 252	(12)	42 102	()	(43 467)	()	26	()	10 887	(111)
	за 20 21 г. ²	7 920	(65)	36 273	()	(31 941)	()	63	()	12 252	(12)
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Задолженность бюджета по целевому финансированию (краткосрочная)	за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()

Задолженность прочих дебиторов (краткосрочная)	за 20 22 г. ¹	21 273	(45)	68 119	(80 346)	()	949	()	9 046	(2 840)
	за 20 21 г. ²	25 115	(31)	248 303	(252 146)	()	36	()	21 273	(45)
Итого	за 20 22 г. ¹	75 748	324	1 011 438	1 010 446	()	1636	()	76 740	6 112)
	за 20 21 г. ²	111 265	(480)	799 157	()	()	321	()	75 748	(324)

В бухгалтерском балансе по строке 1230 "Дебиторская задолженность" на конец отчетного периода в составе авансов выданных отражена сумма НДС _____ тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*
Всего	1 543	1 543	1 361	1 093	1 094	1 094
в том числе по видам:						
расчеты с покупателями и заказчиками	738	738	1 361	1 093	1 094	1 094
прочая	805	805	84	27	70	70
авансы выданные и т.д.						

* Значение за вычетом резерва по сомнительным долгам

4.6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		Выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 г. ¹ за 20 г. ²				() ()	() ()	
в том числе по видам:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 г. ¹ за 20 г. ²				() ()	() ()	
Авансы полученные в т.ч. НДС	за 20 г. ¹ за 20 г. ²				() ()	() ()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 г. ² за 20 22 г. ¹ за 20 21 г. ²	239 980 204 642	262 692 301 031	327 181 265 693	() ()	() ()	175 491 239 980
в том числе по видам:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 22 г. ¹ за 20 21 г. ²	212 234 176 808	136 460 200 760	212 234 165 334	() ()	() ()	136 460 212 234
задолженность перед поставщиками	за 20 22 г. ¹	3758	100240	99827	()	()	4171

38

наименование организации	за 20 21 г. ⁹	3871	93709	(93822) ()	3758
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 20 21 г. ¹	1 823	188	(5) ()	2 006
задолженность по налогам и сборам	за 20 22 г. ¹	2 476	8 390	(2 476) ()	8 390
	за 20 21 г. ¹	4 328	308	(2 160) ()	2 476
Авансы полученные в т.ч. НДС	за 20 22 г. ¹	6 437	8 858	(1 319) ()	13 976
	за 20 21 г. ¹	3 983	3 446	(992) ()	6 437
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	за 20 21 г. ²			() ()	
	за 20 22 г. ¹	13069	1222	(9319) ()	4972
Прочие кредиторы	за 20 21 г. ²	13829	2620	(3380) ()	13069
	за 20 22 г. ¹	239 980	262 692	(327 181) ()	175 491
Итого	за 20 21 г. ²	204 642	301 031	(265 693) ()	239 980
				() ()	

В бухгалтерском балансе по строке 1520 "Кредиторская задолженность" на конец отчетного периода в составе авансов полученных отражена сумма НДС 2329 тыс.руб.

4.6.3. Наличие и движение прочих обязательств

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Корректировка в связи с переходом на ФСБУ 25/2018	Остаток на конец периода
			поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло погашение		
Долгосрочные прочие обязательства - все	за 20 22 г. ¹	164764	-	-	275	() ()	164490
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	() ()	164764
Обязательства по долгосрочным договорам аренды ср. сроком погашения более 12 мес.	за 20 22 г. ¹	164764	-	-	275	() ()	164490
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	() ()	164764
Обязательства по имуществу, полученному в концессию	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	() ()	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	() ()	-
Прочие долгосрочные	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	() ()	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	() ()	-

Обязательства	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	34 158	4 626	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения до 12 мес.	за 20 21 г. ²	34158	4626	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обязательства по имуществу, полученному в концессию	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	за 20 22 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В бухгалтерском балансе по строкам 1450 и 1550 "Прочие обязательства" на конец отчетного периода в составе авансов полученных отражена сумма НДС _____ тыс.руб.

4.6.4. Расшифровка обязательств по долгосрочным договорам аренды

Состав объектов ППА

Наименование	Здания	Сооружения	Земельные участки	Лизинговое имущество
Первоначальная стоимость на 31.12.2021г	94094	69046	3935	31847
Накопленная амортизация на 31.12.2021г	-	-	-	-
Поступление за период 01.01.2022 по 31.12.2022	-	-	-	34540
Начисление амортизации за период 01.01.2022 по 31.12.2022	-12108	-3862	-601	-11745
Выбытие за период 01.01.2022 по 31.12.2022	-	-	-	-
Первоначальная стоимость на 31.12.2022г	94094	69046	3935	31847
Накопленная амортизация на 31.12.2022г	-12108	-3862	-601	-11745
Балансовая стоимость 31.12.2021	94094	69046	3935	31847
Балансовая стоимость 31.12.2022	81986	65184	3334	54642

Информация по договорам, к которым применен п. 11 ФСБУ 25/2018, тыс.руб.

Наименование показателя	период	договоры, у которых рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получить экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов
расходы по арендным платежам	20__г. - 20__г.	сч 20/25/23/26/44/91/08
будущие арендные платежи следующего периода	20__г. - 20__г.	сч 20/25/23/26/44/91/08
	20__г. - 20__г.	по условиям договора
	20__г. - 20__г.	по условиям договора

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20__г.	На 31 декабря 20__г.	На 31 декабря 20__г.
Всего	-	-	-
в том числе по видам:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
расчеты по авансам полученным	-	-	-
прочая	-	-	-
и т.д.	-	-	-

Информация о претензионной работе с задолженностью выше уровня существенности по состоянию на конец отчетного периода

Существенные судебные дела	Вероятность выигрыша	Сумма задолженности на 31 декабря 20__г.
-	-	-
-	-	-

Справочно:

1. Сумма резерва по судебным делам на конец отчетного периода _____ тыс. руб.

2. Причины неначисления резерва по существенным судебным делам

4.7. Затраты на производство

Наименование показателя	3а 20 22 г. ¹	3а 20 21 г. ²
Материальные затраты	371 932	373082
Расходы на оплату труда	103 665	94 662
Отчисления на социальные нужды	18 817	20 143
Амортизация	33 700	24 569
Прочие затраты	88 722	92 368
Итого по элементам	616 836	604 824
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	616 836	604 824

Справочно:

Отражение налога на имущество не регламентировано законодательно и отражается согласно п.8.4. УП в составе прочих расходов.

Применения

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- <9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

43

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	9 011	15 307	(14 840)	(473)	9 006
в том числе по видам:					
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	1 300	1 339	(1 067)	(235)	1 338
Резерв на предстоящую оплату отпусков	4 354	10 538	(10 658)	(-)	4234
Резерв под обязательства по судебным спорам	3 357	3430	(3115)	(238)	3434

6. Условные обязательства ¹

Наименование показателя	Характер условного обязательства	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ⁶	Неопределенности в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства	Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	Взаимосвязь с соответствующим оценочным обязательством
Условные обязательства - всего	-	-	-	-	-
в том числе по видам:					
и т.д.	-	-	-	-	-

7. Условные активы ³

Наименование показателя	Характер условного актива	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ⁶
-	-	-
-	-	-

8. Оценочные резервы

Наименование показателя	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
Оценочные резервы - всего	2 520	8 212	(2 754)	(1 077)	6 901
в том числе по видам:					
Резерв по сомнительным долгам	325	7 423	(559)	(1 077)	6 112
Резерв под обесценение запасов	2 195	789	(2 195)	(-)	789
Резерв под обесценение фин. вложений	-	-	(-)	(-)	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные - всего	-	-	340 485
в том числе по видам:			
Гарантии по кредитам	-	-	340 485
и т.д.			
Выданные - всего	226868	267590	203 748
в том числе по видам:			
Поручительство по кредитам	226868	267590	203 748
и т.д.			

45

10. Государственная помощь

Наименование показателя	3а 20 22 г. ¹		3а 20 21 г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	-	-	-	-
в том числе:				
Способ оценки после признания основных средств по всем группам на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	20 22 г. ¹	-	(-)	-
	20 21 г. ²	-	(-)	-
(наименование цели)	20 22 г. ¹	-	(-)	-
	20 21 г. ²	-	(-)	-
и т.д.		-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.

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

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			
2022г.											
18020	1669		-17943	11304							
2021г.											
2 944	2 209		-6 670	2 696							

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

Наименование статьи бухгалтерской отчетности, по которой произошли корректировки в отчетном периоде	Характер ошибки	Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду (в той степени, в которой это практически осуществимо), руб.	Сумма корректировки вступительного сальдо по каждой статье бухгалтерской отчетности самого раннего из представленных в отчетных периодах, руб.	Сумма корректировки невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности и период, начиная с которого внесены исправления

13. Информация по договорам строительного подряда

Договор строительного подряда	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору, тыс.руб.	Способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору	Общая сумма понесенных расходов по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Общая сумма признанной прибыли (за вычетом признанного убытка) по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату, тыс. руб.

14. Суммы и причины появления курсовых разниц

47

№ п/п	Причины появления курсовых разниц	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, тыс.руб.	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, тыс. руб.	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации, тыс.руб.	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (или иной курс, установленный законом или соглашением сторон)

15. Прочие пояснения

15.1. Пояснения к строке 1450 "Прочие обязательства" бухгалтерского баланса (счет 76.12.5)

№ п/п	Вид (обязательства)	Концедент	Договор концессии (номер и дата)	Срок концессии, мес.	Обязательство на начало периода	Увеличение обязательства за период	Уменьшение обязательства за период	Обязательство на конец периода	Прочие доходы будущих периодов, руб.
1	Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности:								x
1.1.	Теплоснабжение								x
1.2.	Водоснабжение								x
1.3.	Водоотведение								x
1.4.	Транспортировка электроэнергии								x
1.5.	Прочее	x	x	x	x		x	x	x
	Итого (сальдо счета 76.12.5)	x	x	x	x		x	0,00	0,00

15.2. Пояснения к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса (счет 01)

№ п/п	Тип основных средств	Первоначальная стоимость ОС, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость ОС, тыс. руб.
1	Собственные	609 210	179 966	429 244
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	233462	28316	205146
	Итого	842 672	208 282	634 390

15.3. Суммы начисленных налогов

№ п/п	Наименование налога/сбора	Предыдущий отчетный период (тыс. руб.)	Отчетный период (тыс. руб.)
1	НДС	28 959	40 301
2	Налог на прибыль	13050	2 074
3	Налог на имущество	1 049	998
4	Водный налог	-	-
5	Транспортный налог	129	193
6	Земельный налог	29	33
	Итого:	43 216	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.

Общество оценивает финансовый риск как минимальный.

Основными правовыми рисками для общества являются риски изменения действующего законодательства. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности. Вероятность возникновения данного риска оценивается как среднее, ущерб для Общества от реализации данного риска оценивается как низкий.

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

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, ведения внешней политики. Общество не может оказать влияние на экономическую ситуацию в стране. Однако, в случае ее негативного изменения Общество предпринимает все меры по снижению влияния отрицательных последствий на финансовое положение и результаты деятельности.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. Данное событие привело к увеличению экономической геополитической неопределенности. В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития в дальнейшем сложно, которые могут повлиять на наличие существующей неопределенности, руководству не имеет возможности. Данные обстоятельства, по мнению руководства, не дают поводов для возникновения сомнений в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияния дальнейших событий на деятельность Общества и дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

Риски, связанные со СВО и с частичной мобилизацией.

Сложившаяся ситуация, связанная с ведением СВО и частичной мобилизацией в стране в 2022 году, оказывает влияние на результаты деятельности и финансовые показатели Общества. Ожидается, что ее последствия могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с ведением СВО и частичной мобилизацией, не оказывают существенное влияние на Общество. Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания бухгалтерской отчетности.

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.

Риски по COVID-19:

В 2022 году в Российской Федерации, как и в других странах, действовали ограничения, связанные с распространением COVID-19 (пандемия коронавируса). Как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий, влияют на деятельность компаний из различных отраслей. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, не оказывают влияние на Общество. Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания бухгалтерской отчетности.

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.

Руководитель

Демин Ю. Н.

(подпись) (электронная подпись)



14.04.2023г.

Всего пронумеровано,
прошнуровано, сгруппировано
мастичной печатью **50** листов
Директор ООО "Аналитика"
Андреева В.В./

