



**Гарант
Капитал**
аудиторская фирма

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

**Акционерам
Акционерного общества
«Воронежская горэлектросеть»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Воронежская горэлектросеть» (ОГРН 1183668042062), 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 за 2022 год, 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, подготовленных в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Воронежская горэлектросеть» 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 (финансовой) 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 обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Воронежская горэлектросеть» за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

1. Дебиторская задолженность и оценка резерва по сомнительным долгам.

По состоянию на 31.12.2022 года Акционерное общество «Воронежская горэлектросеть» в бухгалтерском балансе отразило дебиторскую задолженность в размере 620 206 тыс. руб., при этом резерв по сомнительной задолженности составил 90 792 тыс. руб. Соответствующая информация представлена в разделах 5.6.1-5.6.3 и 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Процесс оценки руководством возможности возмещения данной задолженности основывается на допущениях, в частности, на прогнозе способности

покупателей Общества производить оплату за поставленные услуги. В связи с вышесказанным, данный вопрос является одним из наиболее существенных для нашего аудита.

Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита.

Мы проанализировали учетную политику Общества в отношении создания резервов по сомнительным долгам. Мы провели анализ дебиторской задолженности Общества, просроченной дебиторской задолженности, условий договоров и финансового положения основных покупателей. Мы на выборочной основе сверили остатки дебиторской задолженности Общества с первичными документами, актами сверки взаимных расчетов и письмами-подтверждениями, полученными от покупателей, в том числе проанализировали поступления оплаты дебиторской задолженности после отчетной даты. Мы так же рассмотрели соответствующие раскрытия в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

2. Корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Согласно учетной политике Общества последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н, отражены в соответствии с переходными положениями, предусмотренными п. 49 ФСБУ 6/2020. На основании п. 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Общество провело корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода. Соответствующая информация представлена в разделе 3 «Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данный вопрос является одним из наиболее существенных для нашего аудита, так как основные средства являются существенными для бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, и составляют 82% от совокупного размера активов по состоянию на 31.12.2022 г.

Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита.

Мы проанализировали учетную политику, рассмотрели процедуры, применяемые в Обществе, направленные на соблюдение сохранности, осуществление контроля за основными средствами. На выборочной основе проверили расчет накопленной амортизации, исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020. Оценили полноту раскрытия информации в пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с требованиями российских стандартов бухгалтерского учета.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою

деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с 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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение:

Аудитор

Измайлова Н.В.
Квалификационный аттестат аудитора № 01-000676 выдан на основании приказа НП АПР от 05 июня 2012 г. № 17.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС – 21706033601.

Руководитель аудиторской организации:

Директор ООО АФ «Гарант Капитал»

Палихова Н.А.
Квалификационный аттестат аудитора № К005801 в области общего аудита выдан на основании протокола ЦАЛАК Минфина России от 27 июля 2000 г. № 82.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС – 22006054631.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Гарант Капитал».
ОГРН 1023602096968.

Место нахождения: 394036, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Фридриха Энгельса, дом 7А, нежилое встроенное помещение, офис 206.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС – 12006066565.

« 28 » февраля 2023 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация Акционерное общество "Воронежская горэлектросеть"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 394036, Воронежская обл., Воронеж г., Карла Маркса ул., д. № 65

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒ ДА ☐ НЕТ

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

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма "Гарант Капитал"

Идентификационный номер налогоплательщика в аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2022

33775532

3666231341

35.12.1

12267 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 (1)	На 31 декабря 2021 (2)	На 31 декабря 2020 (3)
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110			
5.2.2.	в т.ч. незавершенные операции по приобретению нематериальных активов	1111			
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120			
5.2.2.	в т.ч. затраты по незавершенным исследованиям и разработкам	1121			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.7.	Основные средства	1150	3 988 268	3 818 007	3 730 114
	земельные участки и объекты природопользования	1151	249 085	249 018	249 018
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	3 558 916	3 320 120	3 329 715
	другие виды основных средств	1153	128 529	149 688	103 155
5.3.7	Право пользования активом	11531			
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	51 638	98 988	47 636
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретения основных средств сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1155	100	193	590
		1156			
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	инвестиции в дочерние общества	1171			
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173			
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175			
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	26 621	38 744	35 379
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 317	986	3 167
	Итого по разделу I	1100	4 016 206	3 857 737	3 768 660
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	160 557	112 273	122 526
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	160 484	112 273	122 526
	затраты в незавершенном производстве	1212	73		
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 203	-	20 398
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	620 206	732 476	387 692
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	465 078	1 760	2 212
	покупатели и заказчики	123101			
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103		-	253
	прочая дебиторская задолженность	123104	465 078	1 760	1 959
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	155 128	730 716	385 480
	покупатели и заказчики	123201	110 443	641 454	365 749
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	2 857	3 507	3 221
	прочая дебиторская задолженность	123206	41 828	85 755	16 510
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241			
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 898	3 765	170 211
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	3 898	3 765	2 111
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства (депозит)	1254		-	4 100
	прочие денежные средства (векселя)	1255		-	164 000
	Прочие оборотные активы	1260	55 786	32 791	23 834
	Итого по разделу II	1200	847 650	881 305	724 661
	БАЛАНС	1600	4 863 856	4 739 042	4 493 321

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 (1)	На 31 декабря 2021 (2)	На 31 декабря 2020 (3)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 148 372	3 148 372	3 148 372
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311			
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340			
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
3.1.	Резервный капитал	1360	22 148	9 177	
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	613 948	555 407	307 558
	прошлых лет	1371	369 096	278 367	157 019
	отчетного периода	1372	244 852	277 040	150 539
	Итого по разделу III	1300	3 784 468	3 712 956	3 455 930
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			
	займы, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	47 085	31 133	7 543
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450			
	в т.ч. расчеты по обязательствам по аренде	1451			
	Итого по разделу IV	1400	47 085	31 133	7 543
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512			
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	1 024 648	970 885	1 004 301
	поставщики и подрядчики	1521	573 042	596 293	672 805
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	11 582	10 914	11 300
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	29 593	7 502	8 621
	задолженность по налогам и сборам	1525	4 171	31 382	64 597
	авансы полученные	1526	334 608	198 856	146 087
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	-	55 002	28 710
	прочая кредиторская задолженность	1528	71 652	72 936	72 181
	расчеты по обязательствам по аренде	1529			
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	7 633	23 821	25 339
	Прочие обязательства	1550	22	247	208
	Итого по разделу V	1500	1 032 303	994 953	1 029 848
	БАЛАНС	1700	4 863 856	4 739 042	4 493 321

Руководитель

Антонов В.А.
(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

Воронцова С.В.

№ 20

Февраль 2023 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 20 22 г.

Организация Акционерное общество "Воронежская горэлектросеть"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
по ОКПО	33775532		
ИНН	3666231341		
по ОКВЭД 2	35.12.1		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2022 г. (1)	За январь - декабрь 2021 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	2 063 253	1 907 119
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	1 878 277	1 779 925
	выручка от техприсоединения	2112	87 710	85 930
	выручка от организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114		
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116	9 032	8 187
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	88 234	33 077
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118		
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(1 768 442)	(1 653 913)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(1 704 618)	(1 636 270)
	себестоимость техприсоединения	2122	(8 751)	(13 831)
	себестоимость организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124		
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(55 073)	(3 812)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128		
	Валовая прибыль (убыток)	2100	294 811	253 206
2.1.	Коммерческие расходы	2210		
2.1.	Управленческие расходы	2220	(4 364)	(5 333)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	290 447	247 873
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	2 217	1 805
	Проценты к уплате	2330		
5.11.	Прочие доходы	2340	535 445	146 760
5.11.	Прочие расходы	2350	(499 926)	(66 074)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	328 183	330 364
2.3.	Налог на прибыль	2410	(83 121)	(70 953)
2.3.	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(55 046)	(68 886)
2.3.	отложенный налог на прибыль	2412	(28 075)	(2 067)
2.3.	Прочее	2460	(210)	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	244 852	259 411

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2022 г. (1)	За январь - декабрь 2021 г. (2)
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	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		90 789
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		(18 158)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	244 852	332 042
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
2.2.	Разведенная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель Антонов В.А.
(подпись) (инициалы и фамилия)

Главный бухгалтер

Воронцова С.В.
(подпись)

* 20 *
Февраль 20 22 г.



Отчет об изменениях капитала
за 20 22

Организация Акционерное общество "Воронежская горэлектросеть"
Идентификационный номер налогоплательщика
деятельности
деятельности Передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
Форма по ОКУД	0710004	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2022
по ОКПО	33775532	
ИНН	3666231341	
по ОКВЭД 2	35.12.1	
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. (1)	3100	3 148 372	-	-	-	-	307 558	3 455 930
<u>За 20 21 г.</u> (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	259 411	259 411
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	259 411	259 411
переоценка имущества	3212	x	x	x		x		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3214					x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3216							-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(75 016)	(75 016)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3222	x	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				x	x		-
уменьшение количества акций	3225				x	x		-
реорганизация юридического лица	3226							-
дивиденды	3227	x	x	x	x	x	(75 016)	(75 016)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	9 177	(9 177)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. (2)	3200	3 148 372	-	-	-	9 177	482 776	3 640 325
Эффект единовременной корректировки межотчетного периода при переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»	3300						72 631	72 631
Величина капитала на 1 января 2022 года с учетом единовременной корректировки межотчетного периода при переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»	3301	3 148 372	-	-	-	9 177	555 407	3 712 956
<u>За 20 22 г.</u> (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	244 852	244 852
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	244 852	244 852
переоценка имущества	3312	x	x	x		x		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3314					x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3316							-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(173 340)	(173 340)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3322	x	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324			x	x	x		-
уменьшение количества акций	3325				x	x		-
реорганизация юридического лица	3326							-
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	(173 340)	(173 340)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	12 971	(12 971)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г. (3)	3300	3 148 372	-	-	-	22 148	613 948	3 784 468

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается отчетный год

3.2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок*

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменение капитала за 2021 год		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	3 455 930	184 395	-	3 640 325
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	72 631	-	72 631
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	3 455 930	257 026	-	3 712 956
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	307 558	184 395	(9 177)	482 776
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411		72 631		72 631
исправлением ошибок	3421				-
после корректировок	3501	307 558	257 026	(9 177)	555 407
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	3 148 372	-	9 177	3 157 549
Уставный капитал	34021	3 148 372			3 148 372
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-			-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-			-
Добавочный капитал	34023	-		-	-
Резервный капитал	34024	-		9 177	9 177
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	3 148 372	-	9 177	3 157 549

- (1) - указывается год, предшествующий предыдущему
(2) - указывается предыдущий год

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	3 784 468	3 712 956	3 455 930

Руководитель Антонов В.А. Главный бухгалтер Воронцова С.В.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись)

" 20 " февраля 20 23 г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 20 22 г.

Организация Акционерное общество "Воронежская горэлектросеть"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	31 12 2022
по ОКПО	33775532
ИНН	3666231341
по ОКВЭД 2	35.12.1
по ОКОПФ/ОКФС	12267 16
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	3а 2022 г.	3а 2021 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 670 847	1 131 677
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 371 548	1 004 103
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101		
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 003	7 074
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301		
прочие поступления	4119	290 296	120 500
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901		
Платежи - всего	4120	(1 069 629)	(989 874)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(375 181)	(201 409)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101		
в связи с оплатой труда работников	4122	(316 775)	(410 444)
процентов по долговым обязательствам	4123		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301		
налога на прибыль организаций	4124	(81 463)	(77 019)
прочие платежи	4129	(296 210)	(301 002)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	601 218	141 803
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401		
прочие поступления	4219		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901		
Платежи - всего	4220	(374 959)	(261 381)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(374 959)	(261 381)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401		
прочие платежи	4229		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(374 959)	(261 381)

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	2 217	1 856
в том числе:	4311		
получение кредитов и займов			
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401		
прочие поступления	4319	2 217	1 856
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901		
Платежи - всего	4320	(228 343)	(48 724)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(228 343)	(48 724)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(228 343)	(48 724)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301		
прочие платежи	4329		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(226 126)	(46 868)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	133	(166 446)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 765	170 211
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 898	3 765
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

Антонов В.А.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Воронцова С.В.
(расшифровка подписи)

20



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
акционерного общества «Воронежская горэлектросеть»
за 2022 год**

Оглавление

1. Общие сведения (Организация и виды деятельности)	2
2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность)	4
3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности	4
4. Учетная политика	5
5. Нематериальные активы	6
6. Результаты исследований и разработок	6
7. Основные средства и незавершенное строительство	7
8. Финансовые вложения	8
9. Запасы	9
10. Дебиторская и кредиторская задолженность	9
11. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию	10
12. Кредиты и займы	11
13. Условные и оценочные обязательства	11
14. Обеспечение обязательств	13
15. Государственная помощь	13
16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	13
17. Прочие доходы и расходы	14
18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства	14
19. Денежные средства, Отчет о движении денежных средств	15
20. Информация о связанных сторонах	15
21. События после отчетной даты	17
22. Информация по сегментам	17
23. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	17

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Воронежская горэлектросеть» (АО «ВГЭС»), далее «Общество» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются как в текстовом формате, так и в табличной форме.

Данные представлены в тысячах рублей, отрицательные значения показы в скобках.

1. Общие сведения (Организация и виды деятельности)

1.1.		Полное наименование	Акционерное общество «Воронежская горэлектросеть» ИНН 3666231341 / КПП 366601001
1.2.		Сокращенное наименование	АО «ВГЭС»
1.3.		Государственная регистрация (ОГРН, дата)	1183668042062 от 22.10.2018 г
1.4.		Место нахождения (юридический адрес)	394036, Воронежская обл., Воронеж г., Карла Маркса ул., д. № 65
1.5.		Почтовый адрес	394036, Воронежская обл., Воронеж г., Карла Маркса ул., д. № 65
1.6.		Сведения об уставном капитале	Уставный капитал Общества составляет 3 148 372 тыс. рублей, состоит из 3 148 372 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая
1.7.		Информация об участниках	Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров на дату окончания последнего отчетного квартала: 2 Общее количество номинальных держателей акций: 2
1.8.		Аудитор Общества	Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма "Гарант Капитал" Сокращенное наименование: ООО АФ "Гарант Капитал" Местонахождение: 395036, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Фридриха Энгельса, дом 7А, часть нежилого встроенного помещения, офис 206 Регистрационный номер в Едином государственном реестре юридических лиц: 1023602096968 Членство в саморегулируемой организации аудиторов («СРО»): Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация "Содружество" («СРО ААС») Основной регистрационный номер записи: 12006066565
1.9.		Реестродержатель Общества	Акционерное общество ВТБ Регистратор

Основными видами деятельности АО «ВГЭС» являются:

- услуги по передаче и распределению электроэнергии 35.12;

- услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям;
- прочие услуги.

Основным рынком сбыта услуг АО «ВГЭС» является городской округ город Воронеж, расположенный в Центральном федеральном округе РФ.

Услуги по технологическому присоединению АО «ВГЭС» оказывает следующим конечным заявителям: физическим лицам (частный сектор), юридическим лицам (малый, средний, крупный бизнес), территориальным смежным сетевым организациям, бюджетным организациям.

Лицензии, выданные на осуществление основных видов деятельности:

Номер лицензии	Дата лицензии	Вид лицензируемой деятельности	ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ
BX-12 014562	27.02.2019	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	2193668161762 27.02.2019
Л041-01136-36/00331262	07.05.2019	Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")	2223600310602 13.06.2022
АН 36-000813	03.10.2019	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	2193668673240 03.10.2019

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря:

2022 г.	2021 г.	2020 г.
472	632	729

Учредительным документом, регламентирующим деятельность Общества является Устав. Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Органы управления Общества:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Сведения о членах органов управления и контроля АО «ВГЭС»:

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом № 208 от 26 декабря 1995 г. «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

№	ФИО	Должность
1	2	3
Совет директоров, избранный годовым Общим собранием акционеров 24.06.2022 г. (Протокол ГОСА от 24.06.2022 г.)		
1	Алешин Артем Геннадьевич	Председатель совета директоров АО «ВГЭС»
2	Даньшина Ольга Александровна	Член совета директоров АО «ВГЭС»
3	Савченко Анастасия Игоревна	Член совета директоров АО «ВГЭС»
4	Кремков Виталий Владимирович	Член совета директоров АО «ВГЭС»
5	Акуличев Виталий Олегович	Член совета директоров АО «ВГЭС»
Ревизионная комиссия, избранная годовым Общим собранием акционеров 24.06.2022 г. (Протокол ГОСА от 24.06.2022 г.)		
1	Абраменкова Жанна Юрьевна	Член Ревизионной комиссии АО «ВГЭС»
2	Кузнецова Светлана Юрьевна	Член Ревизионной комиссии АО «ВГЭС»
3	Читая Елена Ивановна.	Член Ревизионной комиссии АО «ВГЭС»
Единоличный исполнительный орган – генеральный директор АО «ВГЭС» (с 18.05.2021 г. по		

18.10.2021 г.) (Протокол Совета директоров Общества 04/21 от 17.05.2021 г.); (с 18.10.2021 г. по 18.10.2024 г.) (Протокол Совета директоров Общества 09/21 от 15.10.2021 г.)		
1	Антонов Вячеслав Алексеевич	Генеральный директор АО «ВГЭС»
Главный бухгалтер АО «ВГЭС»		
	Воронцова Светлана Викторовна	Главный бухгалтер

2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность)

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.

Бухгалтерский учет фактов хозяйственной жизни, активов и обязательств ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения. Показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся исходя из принципа существенности для оценки финансового положения всеми заинтересованными пользователями.

Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности. Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н (с изменениями и дополнениями), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России.

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности

С 1 января 2022 г. вступили в силу следующие федеральные стандарты бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Изменения в учетной политике в связи с введением новых ФСБУ оказало существенное влияние на вступительные остатки бухгалтерской (финансовой) отчетности:

1. Пересчитана остаточная стоимость основных средств, имеющих нулевую стоимость в РСБУ в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и результаты пересмотра СПИ и пересчета стоимости в бухгалтерском учете отражены в межотчетном периоде.
2. Основные средства, первоначальной стоимостью менее установленного Обществом лимита для основных средств (40 тыс. руб.) и принятые к учету до применения стандарта, но не являющиеся таковыми согласно новым правилам, единовременно списаны на нераспределенную прибыль прошлых лет в межотчетном периоде.
3. Остатки спецодежды (спецоснастки), со сроком использования более года, первоначальной стоимостью менее установленного Обществом лимита для основных средств (40 тыс. руб.), не являющимися ни запасами, ни основными средствами единовременно списаны на нераспределенную прибыль прошлых лет в межотчетном периоде.
4. По законсервированным объектам основных средств проведен пересчет амортизации с начала консервации объекта, результаты отражены в межотчетном периоде на нераспределенную прибыль прошлых лет.

В целях сопоставимости данных Общество внесло корректировки в бухгалтерскую (финансовую) отчетность в части сопоставимых данных за предыдущий отчетный период:

1. Бухгалтерский баланс (тыс. руб.):

Наименование статьи	31 декабря 2021 г.		
	До корректи- ровки	После корректи- ровки	Сумма корректи- ровки
Код строки: 1150 Основные средства	3 726 128	3 818 007	91 879
Код строки: 1152 здания, машины и оборудование, сооружения	3 270 411	3 320 120	49 709
Код строки: 1153 другие виды основных средств	107 518	149 688	42 170
Код строки: 1180 Отложенные налоговые активы	37 352	38 744	1 392
Код строки: 1190 Прочие внеоборотные активы	2 076	986	-1 090
Итого по разделу I. Внеоборотные активы	3 765 556	3 857 737	92 181
БАЛАНС	4 646 861	4 739 042	92 181
Код строки: 1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	482 776	555 407	72 631
Код строки: 1372 отчетного периода	204 409	277 040	72 631
Итого по разделу III. Капитал и резервы	3 640 325	3 712 956	72 631
Код строки: 1420 Отложенные налоговые обязательства	11 583	31 133	19 550
Итого по разделу IV. Долгосрочные обязательства	11 583	31 133	19 550
БАЛАНС	4 646 861	4 739 042	92 181

2. Отчет о финансовых результатах (тыс. руб.):

Наименование статьи	За 2021 г.		
	До корректировки	После корректировки	Сумма корректировки
Код строки: 2520 Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	0	90 789	90 789
Код строки: 2530 Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	0	-18 158	-18 158
Совокупный финансовый результат периода	259 411	332 042	72 631

4. Учетная политика

Учетная политика Общества, утвержденная приказом № 355-П от 30.12.2021 г. сформирована исходя из допущений, что:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной жизни Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни);
- ведение бухгалтерского учета подразумевает выбор способов учета не только исходя из условий хозяйствования и величины организации, но также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (допущение рациональности).

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2022 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

5. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов (НМА) осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. № 153н (с изменениями и дополнениями).

НМА принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Фактическая (первоначальная) стоимость НМА, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществом.

В течение 2022 года Обществом не приобретались нематериальные активы по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве НМА с момента, когда он приведен в состояние, пригодное для использования в соответствии с намерениями руководства.

Фактической (первоначальной) стоимостью НМА признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого Общество предполагает использовать НМА с целью получения экономической выгоды.

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ). Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде.

Ежегодно, в ходе инвентаризации, способ определения амортизации нематериального актива проверяется Обществом на необходимость его уточнения.

В отчетном периоде не выявлено необходимости уточнения способа амортизации и срока полезного использования нематериальных активов.

Общество не осуществляет переоценку и проверку на обесценение стоимости нематериальных активов.

Нематериальные активы, с частично погашенной стоимостью отсутствуют.

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.

Нематериальные активы, предоставленные Обществом в пользование (при сохранении исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации) отсутствуют.

АО «ВГЭС» не имеет нематериальных активов, созданных самим Обществом.

Нематериальные активы, с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета и используемые для получения экономической выгоды:

НМА	Первоначальная стоимость, тыс.руб.
Программа «Инженер»	450
Программа «Оператор»	500
Программа «Диспетчер»	950
Программа «Документооборот»	1 750
Программа «ПТО»	1 700

Информация о нематериальных активах приведена в приложении 5.1.1. «Наличие и движение нематериальных активов» к Пояснениям.

6. Результаты исследований и разработок

Расходы по НИОКР подлежат списанию на счета учета затрат (в зависимости от направления использования результатов НИОКР) с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), для управленческих нужд Общества.

Списание расходов по каждой выполненной НИОКР производится линейным способом равномерно в течение принятого срока.

Срок списания расходов по НИОКР определяется Обществом самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в 2022 году в Обществе не проводились.

Информация о затратах на НИОКР и движении НИОКР приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР»

5.2.2. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА»

7. Основные средства и незавершенное строительство

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости объекта основных средств, являющийся общей суммой связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается справедливая стоимость передаваемых имущества, имущественных прав, работ, услуг.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (в частности, земельные участки, объекты природопользования); инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости; используемые для реализации законодательства РФ о мобилизационной подготовке и мобилизации объекты основных средств, которые законсервированы и не используются в деятельности Общества.

В 2022 г. Обществом приняты сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Наименование	Установленный срок полезного использования (в месяцах)
Производственные здания	360-480
Сооружения, кроме ЛЭП	120-420
Линии электропередач и устройства к ним:	
Воздушные	420
Кабельные	360
Основное оборудование	360
Оборудование связи, телемеханики, обработки и передачи информации	36-144
Производственный и хозяйственный инвентарь	24-180
Прочие	36-180

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости (первоначальная/восстановительная стоимость за вычетом начисленной амортизации).

Ликвидационная стоимость объектов основных средств (ОС), прав пользования активами (ППА) признана равной нулю, вследствие того, что ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта не является существенной и не может быть достоверно определена.

Учет лизингового имущества осуществляется на балансе лизингодателя или лизингополучателя исходя из условий договора.

В соответствии с учетной политикой Общества переоценка объектов основных средств не осуществляется.

Общество не имеет доходных вложений в материальные ценности.

В соответствии с пунктом 3.1.12 Учетной политики авансы, выданные на капитальное строительство, отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы» независимо от сроков погашения контрагентами обязательств по выданным им авансам (предварительной оплате), за вычетом сумм НДС.

Наличие и движение основных средств за 2021-2022 годы отражены в приложении 5.3.1 «Наличие и движение основных средств» к Пояснениям.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2021-2021 годы отражены в приложении 5.3.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» к Пояснениям.

На забалансовом счете Общества по состоянию на 31 декабря 2022 г., 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. числятся арендованные основные средства, которые отражены в приложении 5.3.4 «Иное использование основных средств» к Пояснениям.

Информация о незавершенных капитальных вложениях и авансах, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств за 2021-2022 годы отражены в приложении 5.3.5 «Незавершенные капитальные вложения» и в приложении 5.3.6 «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» к Пояснениям.

8. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н (с изменениями и дополнениями).

В качестве финансовых вложений Общество признает активы, не имеющие материально-вещественной формы и способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) в результате их обмена, использования при погашении обязательств, увеличения текущей рыночной стоимости.

Аналитический учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

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

По каждой группе (виду) финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при их выбытии оценка финансовых вложений определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

При наличии условий устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений Обществом образуется резерв под обесценение финансовых вложений на разницу между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

В Обществе не создан резерв под обесценение финансовых вложений на 31 декабря.

Краткосрочная задолженность по финансовым вложениям переводится в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочная задолженность по финансовым вложениям переводится в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается меньше 12 месяцев после отчетной даты.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и

расходов развернуто. Купонный доход по облигациям и доходы, полученные от предоставления другим организациям займов, отражаются по строке «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах.

В течение 2022 года Обществом не приобретались финансовые вложения.

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к

Пояснениям: 5.4.1. «Наличие и движение финансовых вложений»

5.4.2. «Корректировка оценок финансовых вложений»

5.4.3. «Иное использование финансовых вложений»

9. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждённый приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

В соответствии с и. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Способы оценки запасов:

- Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.
- Списание запасов в производство осуществлялось по средней себестоимости.

В 2022, 2021 и 2020 годах запасы в залог не передавались.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Величина резерва под обесценение стоимости запасов Общество составила на 31 декабря:

2022 г. (тыс.руб.)	2021 г. (тыс.руб.)	2020 г. (тыс.руб.)
142	142	586

Существенных изменений в составе запасов за 2022 год не произошло.

Информация о запасах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.5.1. «Наличие и движение запасов».

5.5.2. «Запасы в залоге».

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская или кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В бухгалтерском балансе показатель «Авансы выданные» отражается по группе статей «Дебиторская задолженность» (за исключением авансов, выданных под приобретение внеоборотных активов), включая НДС. Авансы, выданные под приобретение объектов внеоборотных активов, отражаются по соответствующим строкам раздела «Внеоборотные активы» без НДС.

В бухгалтерском балансе «Авансы полученные» отражаются по группе статей «Кредиторская задолженность», включая НДС, по строкам 1450 «Прочие обязательства» и 1526 «Авансы полученные» в зависимости от предусмотренного срока погашения.

Краткосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 12 месяцев.

Долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается 12 месяцев и менее.

В аналогичном порядке осуществляется перевод части долгосрочной дебиторской и

кредиторской задолженности в краткосрочную, если по условиям договора задолженность погашается частями в разные периоды.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам за работы и услуги, прочей дебиторской задолженности ежемесячно с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

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

Дебиторская задолженность на 31 декабря составляет:

Наименование видов деятельности	Дебиторская задолженность (тыс.руб.)		
	2022	2021	2020
Услуги по передаче электроэнергии	95 746	618 320	347 838
Технологическое присоединение	3 350	6 421	9 011
Прочие	521 110	107 735	30843
	620 206	732 476	387 692

На 31 декабря 2022 г. Общество разногласия с контрагентами по услугам по передаче электроэнергии отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. резерв по сомнительным долгам создан на сумму 90 792 тыс. руб.

Информация о дебиторской задолженности и созданном резерве по сомнительным долгам приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»

5.6.3. «Просроченная дебиторская задолженность»

В бухгалтерском балансе сальдо налога на добавленную стоимость по авансам выданным и полученным, учитываемого на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», отражено по строке 1260 «Прочие оборотные активы» в части НДС с авансов полученных и по строкам 1450 и 1550 «Прочие обязательства» в части НДС с авансов выданных, с разбивкой на долгосрочные и краткосрочные обязательства.

Кредиторская задолженность на 31 декабря составляет:

Кредиторская задолженность (тыс.руб.)		
2022	2021	2020
1 024 648	970 885	1 004 301

Основным кредитором является ООО «Верона» - 504 294 тыс. рублей.

Информация о кредиторской задолженности приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность».

11. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию

По состоянию на 31 декабря 2022 г., 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит:

Наименование	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (тыс. руб.)
Обыкновенные акции	3 148 372	3 148 372
Привилегированные акции	-	-
Итого	3 148 372	3 148 372

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров - владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года.

24 июня 2022 г. Общее собрание акционеров приняло решение направить на выплату дивидендов по результатам 2021 года 173 340,50 тыс. руб. или 66,8% от величины чистой прибыли за 2021 год по РСБУ.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов.

В соответствии с законодательством РФ и уставом Общество создает резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств, и не может быть использован для иных целей.

24 июня 2022 г. Общее собрание акционеров приняло решение о формировании резервного капитала в размере 12 970,55 тыс. руб.

Резервный капитал составляет 22 147,55 тыс. руб. на 31 декабря 2022 г., 9 177 тыс. руб. на 31 декабря 2021 г.

Добавочный капитал Общества отсутствует.

Чистые активы

Чистые активы Общества на 31 декабря 2022 г. составили 3 784 468 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (31 декабря 2021 г.) составило 71 512 тыс. руб., или 1,93%.

Информация о движении капитала приведена в приложении 3.1. «Движение капитала» к Пояснениям.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию приведена в приложении 2.2. «Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию» к Пояснениям.

12. Кредиты и займы

Бухгалтерский учет кредитов и займов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н (с изменениями и дополнениями).

Расходы по займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Начисленные в установленном порядке проценты подлежат отражению в составе прочих расходов за исключением процентов по заемным средствам, привлекаемым для приобретения (создания) инвестиционных активов (капитализируемые проценты).

Проценты за пользование заемными средствами включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно (ежемесячно) в течение срока пользования заемными средствами независимо от момента фактической выплаты процентов.

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Обществом-заемщиком как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности.

На дату составления годовой бухгалтерской отчетности в Обществе нет действующих кредитов и займов.

Информация о займах и кредитах приведена в приложениях 5.6.7. «Кредиты и займы», 5.6.8. «Затраты по кредитам и займам» к Пояснениям.

13. Условные и оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010,

утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н (с изменениями и дополнениями).

Оценочное обязательство - существующее обязательство Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения, возникающее из прошлых событий, урегулирование которого, как ожидается, приведет к выбытию ресурсов Общества, содержащих экономические выгоды.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, оно признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

- вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства;

- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

13.1. Оценочные обязательства Общества представлены резервом по предстоящим расходам по судебным разбирательствам, резервом на оплату предстоящих отпусков, резервом на выплату вознаграждений по итогам года.

13.2. Разногласия с контрагентами:

Общество полагает, что практика Общества по реализации своих услуг и исполнению обязательств в целом соответствует требованиям российского законодательства об электроэнергетике. Разногласия в оценке взаимных обязательств субъектов рынка электроэнергии на протяжении нескольких отчетных периодов реализуются в том, что согласие сторон достигается в судебном порядке. Разногласия возникают по объему полезного отпуска из-за различных подходов к его исчислению, применяемым тарифам (ценам) и точкам учета (поставки). Судебные органы могут согласиться с позицией потребителей.

Различия в расчетах натуральных показателей услуг по передаче электроэнергии влияют на расчет натуральных показателей приобретаемой Обществом у сбытовых компаний электроэнергии на компенсацию потерь в сетях. Суммы дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, которые оспариваются потребителями, при условии негативной судебной практики по соответствующим спорам, включаются в резервы по сомнительным долгам, а суммы непризнанной задолженности за приобретенную электроэнергию на компенсацию потерь в таких случаях - включаются в состав оценочных обязательств. При этом споры по обязательствам оплатить электроэнергию на компенсацию потерь в судебном порядке зачастую не рассматриваются и урегулируются сторонами после разрешения спора по выручке.

В ходе осуществления операционной деятельности Общество является стороной судебных разбирательств. По неоконченным судебным разбирательствам, где Общество выступает в качестве ответчика с низкой вероятностью разрешения в пользу Общества, создан оценочный резерв по судебным разбирательствам.

Всего начислено оценочных обязательств по судебным разбирательствам на 31 декабря 2022 г. на сумму 414 тыс. рублей.

Предполагаемый срок исполнения оценочных обязательств по незаконченным судебным разбирательствам составляет менее 12 месяцев, оценочные обязательства по судебным разбирательствам отражены в бухгалтерском балансе АО «ВГЭС» в составе краткосрочных обязательств.

13.3. Информация о налоговых рисках по периодам, не охваченным выездными налоговыми проверками:

По мере дальнейшего развития практики применения правил налогообложения налогом на имущество налоговыми органами и судами могут быть оспорены критерии отнесения имущества к движимым или недвижимым вещам, применяемые Обществом. Руководство Общества не

исключает риска оттока ресурсов, при этом влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности.

По мнению руководства, соответствующие положения законодательства на 31 декабря 2022 г. интерпретированы им корректно, и позиция Общества с точки зрения соблюдения налогового законодательства может быть обоснована и защищена.

13.4. Существенных решений по судебным разбирательствам, которые вступили в законную силу в 2023 году до подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, не имеется.

13.5. Оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков рассчитываются ежемесячно, индивидуально по каждому сотруднику, с учетом предела базы для расчета страховых взносов.

Сумма оценочных обязательств, признанных в отчетном периоде, отражена в приложении 5.7.1 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

14. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2022 г. Общество получило в качестве обеспечения исполнения контрагентами своих обязательств перед Обществом в основном банковские гарантии и обеспечительные платежи на общую сумму 6 932 тыс. руб. (31 декабря 2021 г.: 4 396 тыс. руб.; 31 декабря 2020 г.: 10 681 тыс. руб.).

Банковские гарантии и обеспечительные платежи, преимущественно, получены в отношении контрагентов, осуществляющих работы капитального характера и поставку материалов.

По состоянию на 31.12.2022 года Общество произвело оплату обеспечительных платежей в виде задатка для участия в продаже федерального имущества на аукционе на общую сумму 717 тыс. руб. (31 декабря 2021 г.: 70 516 тыс. руб.; 31 декабря 2020 г.: 0 тыс. руб.).

Информация об обеспечениях, выданных и полученных АО «ВГЭС» представлена в приложении 5.8. «Обеспечения» к Пояснениям.

15. Государственная помощь

Средства целевого финансирования признаются средства (в виде денежных средств или (и) ресурсов, отличных от денежных средств), предназначенные для осуществления мероприятий целевого назначения, поступившие от других организаций и лиц, а также государственная помощь.

Средства целевого финансирования могут поступать:

от государства (из бюджетов бюджетной системы РФ и бюджетов государственных внебюджетных фондов) в форме субвенций, субсидий (далее - бюджетные средства);
от юридических и физических лиц (на осуществление уставных видов деятельности, включая средства инвесторов, полученные заказчиком-застройщиком) и т.п.

Для целей бухгалтерского учета средства целевого финансирования подразделяются на:

- средства на финансирование инвестиционных расходов;
- средства на финансирование текущих расходов;
- целевые программы, финансируемые за счет различных источников.

Полученной государственной помощи на 31 декабря 2021 г. не имеется.

Информация о государственной помощи приведена в следующем приложении 5.9. «Государственная помощь» и 5.10 «Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления» к Пояснениям.

16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы. Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, от продажи продукции и товаров сторонним организациям.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном

выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Расходы. Расходы (затраты) признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Затраты в зависимости от характера затрат и их отношения к процессу производства учитываются:

затраты на производство продукции, работ, услуг (текущие) - счет 20;

затраты вспомогательных производств - счет 23;

затраты общепроизводственные - счет 25;

затраты общехозяйственные - счет 26;

издержки обращения - счет 44;

Доходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим доходам с расшифровками по видам и величинам.

Расходы за отчетный период отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим расходам.

Информация о себестоимости, коммерческих и управленческих расходах приведена в приложении 2.1. «Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат» к Пояснениям.

17. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы - все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Прочие расходы - расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, в т.ч. возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, - и т.п.). В бухгалтерском учете прочие доходы и расходы отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Аналитический учет прочих доходов и расходов ведется в разрезе:

- видов деятельности;

- иных аналитических группировок.

Существенное влияние на структуру прочих доходов оказало отражение:

- доходы от реализации имущества и имущественных прав в сумме 463 869 тыс. рублей;

- дохода от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии в сумме 56 850 тыс. рублей;

- дохода в виде восстановленных резервов по сомнительным долгам в сумме 3 506 тыс. рублей;

- дохода в виде процентов по векселям и депозитам в сумме 1 535 тыс. рублей.

Существенное влияние на структуру прочих расходов оказало отражение:

- расходы от реализации имущества и имущественных прав в сумме 463 869 тыс. рублей;

- расхода от убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году, в размере 10 890 тыс. рублей.

Информация о прочих доходах и расходах приведена в приложении 5.11 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

Исчисление налоговой базы по итогам 2022 года произведено на основе данных налогового учета. Налогооблагаемая база за отчетный период составила 275 230 тыс. руб., налог на прибыль, исчисленный по ставке 20%, составил 55 046 тыс. руб.

Информация о возникших и погашенных постоянных и временных разницах, уменьшающих и увеличивающих налогооблагаемую прибыль, а также о формировании условного расхода по налогу на прибыль и текущего налога на прибыль приведена в приложении 2.3 «Налогообложение прибыли».

Информация об отложенных налогах приведена в приложении 5.7.2 «Отложенные налоги» к Пояснениям.

19. Денежные средства, Отчет о движении денежных средств

В соответствии с ПБУ 23/2011, утвержденным приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н, Общество определяет подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений.

Денежные средства Общества включают:

Денежные средства в безналичной форме (в рублях или в валюте), в том числе денежные средства на рублевых и валютных расчетных счетах Общества, на специальных счетах, не включая депозитные счета, (аккредитивах, счетах по обслуживанию корпоративных карт Общества), денежные средства в пути.

Денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся векселя со сроком погашения три месяца или меньше, краткосрочные государственные ценные бумаги и банковские депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее.

Денежные средства по состоянию на 31 декабря:

тыс.руб.

Наименование	2022 г.	2021 г.	2020 г.
Расчетные счета	3 898	3 765	2 111
Валютные счета	-	-	-
Прочие денежные средства	-	-	-
Денежные эквиваленты	-	-	168 100
Итого	3 898	3 765	170 211

При формировании отчета о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, среди прочего, подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы (например, суммы начисленного налога на доходы физических лиц, суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды).

В форме отчета о движении денежных средств свернуто отражены косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Косвенным налогом является НДС. Свернутый результат по НДС в сумме 126 082 тыс. руб. отражен в строке 4119 «Прочие поступления»:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков в размере 276 110 тыс. руб. (стр. 4110, 4210);

- суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации в размере 150 028 тыс. руб. (стр. 4120, 4220, 4320).

Другие налоги отражены в строке 4129 «Прочие платежи».

20. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной считаются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых Общество способно оказывать влияние.

Связанными сторонами Общества признаются лица, обладающие 20 и более процентами голосов в высшем органе управления Общества; юридические лица, являющиеся дочерними предприятиями того же общества, дочерним обществом, которого является само Общество; дочерние предприятия Общества; члены совета директоров (наблюдательного совета) Общества; лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа, члены коллегиального исполнительного органа Общества, а также иные лица, которые в силу преобладающего участия в уставном капитале, либо в соответствии с договором имеют возможность определять решения, принимаемые Обществом.

В соответствии с пунктом 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами Общества являются:

- Акционер;

• Ключевой управленческий персонал - Члены Совета директоров; Генеральный директор Общества.

Акционеры:

№ п/п	Наименование юридического лица	Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества	% в Уставном капитале
1.	Акционерное общество "Санаторий "Энергетик"	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции с 08.05.2020 г.	99,99996824%
2.	Акционерное общество "Ярославская электросетевая компания"	Лицо, имеющее право распоряжаться менее чем 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции с 08.05.2020 г.	0,00003176%

Физические лица:

№ п/п	ФИО	Основание, в силу которого лицо является аффилированным лицом Общества
1.	Алешин Артем Геннадьевич	Председатель Совета директоров
2.	Даньшина Ольга Александровна	Член Совета директоров
3.	Егорычев Александр Владимирович	Член Совета директоров до 24.06.2022
4.	Кремков Виталий Владимирович	Член Совета директоров с 24.06.2022
5.	Резакова Владислава Владимировна	Член Совета директоров до 24.06.2022
6.	Акуличев Виталий Олегович	Член Совета директоров с 24.06.2022
7.	Савченко Анастасия Игоревна	Член Совета директоров
8.	Антонов Вячеслав Алексеевич	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа (генеральный директор)

Сделки со связанными сторонами:

№ п/п	Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма	Сумма начислений тыс. руб.	Сумма погашений тыс. руб.	Сумма
			кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2021 г. тыс. руб.			кредиторской (+)/ дебиторской (-) задолженности на 31 декабря 2022 г. тыс. руб.
1	Акционерное общество "Санаторий "Энергетик"	уступка права требования	0	0	463 869	-463 869

Размеры вознаграждения (заработная плата, премии и др. выплаты) основного управленческого персонала Общества за 12 месяцев:

Должность	Количество сотрудников	Сумма*	Количество сотрудников	Сумма*
	2022 г.		2021 г.	
Сотрудники, отнесенные к категории высшие менеджеры	2	1 847	2	2 890
Члены Совета директоров	7	2 126	6	3 066
Члены ревизионной комиссии	4	96	-	-
ИТОГО	13	4 069	8	5 956

* - сумма отражена с учетом начисленных налогов и обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды

В 2022 году дивиденды акционерам Общества выплачивались в сумме:

Акционер	Сумма дивидендов, тыс. руб.
Акционерное общество "Санаторий "Энергетик"	228 342,49
Акционерное общество "Ярославская электросетевая компания"	0,07
Итого	228 342,56

21. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества не выявлено.

22. Информация по сегментам

Информация по сегментам раскрывается только Обществами, ценные бумаги которых котируются на бирже либо готовятся к выпуску на биржу. АО «ВГЭС» к таким не относится.

Информация по сегментам приведена в приложении 5.13. «Информация по отчетным сегментам» к Пояснениям.

23. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

Существенных изменений в учетную политику на 2023 год не планируется.

Генеральный директор

В.А. Антонов

Главный бухгалтер

С.В. Воронцова

«20» февраля 2023 г.



2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		За январь - декабрь	За январь - декабрь
Наименование	Код	2022 г.	2021 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	1 768 442	1 653 913
в том числе			
материальные затраты	6511	979 861	873 136
затраты на оплату труда	6512	246 729	287 450
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	75 164	86 025
амортизация	6514	256 880	278 961
амортизация права пользования активом	65141		
прочие затраты	6515	209 808	128 341
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость продаж	6500	1 768 442	1 653 913
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551		
затраты на оплату труда	6552		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553		
амортизация	6554		
амортизация права пользования активом	65541		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	4 364	5 333
в том числе			
материальные затраты	6561	4	17
затраты на оплату труда	6562	3 252	4 191
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	989	1 019
амортизация	6564	-	-
амортизация права пользования активом	65641	-	-
прочие затраты	6565	119	106

Руководитель

Антонов В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Воронцова С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

20

февраля

20 23 г.



2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию

Показатель		За январь - декабрь 2022 г.	За январь - декабрь 2021 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	244 852	259 411
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	244 852	259 411
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613		
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0,000000	0,000000
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разведенная прибыль на акцию	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Руководитель

(подпись)

Антонов В.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Воронцова С.В.

(расшифровка подписи)

20

февраля

20 23 г.



2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За январь - декабрь 2022 год	За январь - декабрь 2021 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	328 183	330 364
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	328 183	330 364
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	178 210	24 400
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(60 615)	9 865
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(79 760)	(20 200)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	65 637	66 073
Постоянный налоговый расход (доход)	6722	35 642	4 880
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6723	(28 075)	(2 067)
изменение отложенного налогового актива	67231	(12 123)	1 973
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(15 952)	(4 040)
Текущий налог на прибыль	6725	(55 046)	(68 886)
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	(83 121)	(70 953)
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726	(171)	
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727	(39)	
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728		
налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периода	67281		
Чистая прибыль (убыток)	6729	244 852	259 411

Руководитель

Главный бухгалтер

« 20 » февраля 2023 г.



Антонов В.А.

(расшифровка подписи)

Воронцова С.В.

(расшифровка подписи)

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период								На конец периода			
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Выбыло			Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
								Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения			Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г. (1)	5 350	(5 350)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 350	(5 350)	-	-
	5110	за 2021 г. (2)	5 350	(5 350)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 350	(5 350)	-	-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2022 г. (1)	5 350	(5 350)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 350	(5 350)	-	-
	5111	за 2021 г. (2)	5 350	(5 350)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 350	(5 350)	-	-
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2022 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51111	за 2021 г. (2)				-									-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2022 г. (1)	5 350	(5 350)	-	-									5 350	(5 350)	-	-
	51112	за 2021 г. (2)	5 350	(5 350)		-									5 350	(5 350)	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2022 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51113	за 2021 г. (2)				-									-	-	-	-
Прочие	5102	за 2022 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	5112	за 2021 г. (2)				-									-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

Руководитель Антонов В.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Воронцова С.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.



5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		часть стоимости, списанная на расходы за период	На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:										
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 22 г. (1)	-	-					-	-
	5151	за 20 21 г. (2)							-	-
Прочие	5142	за 20 22 г. (1)	-	-					-	-
	5152	за 20 21 г. (2)							-	-
Справочно из общей суммы НИОКР:										
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 22 г. (1)	-	-					-	-
	5153	за 20 21 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 22 г. (1)	-	-					-	-
	5154	за 20 21 г. (2)							-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-
	5170	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							-
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 22 г. (1)	-				-
	5171	за 20 21 г. (2)					-
Прочие	5162	за 20 22 г. (1)	-				-
	5172	за 20 21 г. (2)					-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-
	5190	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							-
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 22 г. (1)	-				-
	5191	за 20 21 г. (2)					-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 22 г. (1)	-				-
	5192	за 20 21 г. (2)					-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5183	за 20 22 г. (1)	-				-
	5193	за 20 21 г. (2)					-
Прочие	5184	за 20 22 г. (1)	-				-
	5194	за 20 21 г. (2)					-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

Руководитель

Антонов В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Воронцова С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.

5.3. Основные средства и право пользования активом

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Эффект одновременной корректировки межотчетного периода при переходе на ФСБУ 6/2020		На начало года			Изменения за период								На конец периода		
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	балансовая стоимость	поступило		выбыло		Начисление амортизации и, включая амортизацию обесценения	Признание (-) Восстановление (+) обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	балансовая стоимость
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	-	-	6 705 963	(2 987 137)	3 718 826	475 193	-	(7 655)	7 046	(256 880)	-	-	-	7 173 501	(3 236 971)	3 936 530
	5210	за 2021 г.	-	91 878	6 497 029	(2 815 141)	3 681 888	228 542	-	(19 608)	15 087	(278 961)	-	-	-	6 705 963	(3 079 015)	3 626 948
в том числе:																		
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2022 г.	-	-	6 456 945	(2 987 137)	3 469 808	475 126	-	(7 655)	7 046	(256 880)	-	-	-	6 924 416	(3 236 971)	3 687 445
	5211	за 2021 г.	-	91 878	6 248 011	(2 815 141)	3 432 870	228 542	-	(19 608)	15 087	(278 961)	-	-	-	6 456 945	(3 079 015)	3 377 930
в том числе:																		
здания	52011	за 2022 г.			1 103 467	(557 596)	545 871			(1 363)	754	(32 053)				1 102 104	(588 895)	513 209
	52111	за 2021 г.		6 485	1 104 453	(530 543)	573 910			(986)	607	(34 145)				1 103 467	(564 081)	539 386
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2022 г.			344 734	(155 901)	188 833	146 157				(15 316)				490 891	(171 217)	319 674
	52112	за 2021 г.		7 650	335 471	(150 776)	184 695	9 263				(12 775)				344 734	(163 551)	181 183
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2022 г.			3 547 070	(1 618 772)	1 928 298	149 424		(1 617)	1 617	(122 625)				3 694 877	(1 739 780)	1 955 097
	52113	за 2021 г.		29 665	3 441 637	(1 511 718)	1 929 919	121 140		(15 707)	11 565	(148 284)				3 547 070	(1 648 437)	1 898 633
машины и оборудование	52014	за 2022 г.			1 191 400	(534 282)	657 118	170 507		(253)	253	(56 689)				1 361 654	(590 718)	770 936
	52114	за 2021 г.		5 909	1 120 390	(479 199)	641 191	71 363		(353)	353	(61 345)				1 191 400	(540 191)	651 209
производственный и хозяйственный инвентарь, включая прочие объекты	52015	за 2022 г.			270 274	(120 586)	149 688	9 038		(4 422)	4 422	(30 197)				274 890	(146 361)	128 529
	52115	за 2021 г.		42 169	246 060	(142 905)	103 155	26 776		(2 562)	2 562	(22 412)				270 274	(162 755)	107 519
инвестиционная недвижимость	52016	за 2022 г.			-	-	-									-	-	-
	52116	за 2021 г.					-									-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Эффект одновременной корректировки балансового периода при переходе на ФСБУ 6/2020		На начало года			Изменения за период								На конец периода		
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	балансовая стоимость	поступило		выбыло		Начисление амортизации и, включая амортизацию обесценения	Признание (-) Восстановление (+) обесценения	пересчета		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	балансовая стоимость
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2022 г.			249 018	-	249 018	67	-	-	-	-	-	-	-	249 085	-	249 085
	5212	за 2021 г.			249 018	-	249 018	-	-	-	-	-	-	-	-	249 018	-	249 018
в том числе:																		
земельные участки	52021	за 2022 г.			249 018	-	249 018	67								249 085	-	249 085
	52121	за 2021 г.			249 018	-	249 018									249 018	-	249 018
объекты природопользования	52022	за 2022 г.			-	-	-									-	-	-
	52122	за 2021 г.					-									-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2022 г.			-	-	-									-	-	-
	5213	за 2021 г.					-									-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:							-									-	-	-
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2022 г.			-	-	-									-	-	-
	5231	за 2021 г.					-									-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2022 г.			-	-	-									-	-	-
	5232	за 2021 г.					-									-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3.1.1. Амортизация основных средств (без учета амортизации обесценения)

Наименование показателя	Период	Эффект единовременной корректировки межотчетного периода при	На начало года (-)	Изменение за период			Изменение в результате переоценки основных средств	На конец периода
				Поступило (-)	Выбыло (+)	Начислено за период (-)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Амортизация - всего	2022 г.		-	-	-	-	-	-
	2021 г.		-	-	-	-	-	-
здания	2022 г.		-					-
	2021 г.		-					-
сооружения, кроме ЛЭП	2022 г.		-					-
	2021 г.		-					-
линии электропередачи и устройства к ним	2022 г.		-					-
	2021 г.		-					-
машины и оборудование	2022 г.		-					-
	2021 г.		-					-
производственный и хозяйственный инвентарь,	2022 г.		-					-
	2021 г.		-					-
инвестиционная недвижимость	2022 г.		-					-
	2021 г.		-					-
Земельные участки и объекты природопользования (Объекты	2022 г.		-	-	-	-		
	2021 г.		-	-	-	-		

5.3.1.2. Обесценение основных средств

Наименование показателя	Период	Эффект единовременной корректировки межотчетного периода при переходе на ФСБУ 6/2020	На начало года (-)	Изменение за период					На конец периода
				Амортизация обесценения (+)	Поступило (-)	Выбыло (+)	Признание убытков от обесценения (-)	Восстановле ние ранее признанных убытков от обесценения (+)	
1	1	1	2	3	4	5	6	7	8
Обесценение - всего	2022 г.		-	-	-	-	-	-	-
	2021 г.		-						-
здания	2022 г.		-						-
	2021 г.		-						-
сооружения, кроме ЛЭП	2022 г.		-						-
	2021 г.		-						-
линии электропередачи и устройства к ним	2022 г.		-						-
	2021 г.		-						-
машины и оборудование	2022 г.		-						-
	2021 г.		-						-
производственный и хозяйственный инвентарь,	2022 г.		-						-
	2021 г.		-						-
инвестиционная недвижимость	2022 г.		-						-
	2021 г.		-						-
Земельные участки и объекты природопользования (Объекты	2022 г.		-						-
	2021 г.		-						-

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

Наименование показателя	Код	За 2022 год	За 2021 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	131 125	101 370
в том числе:			
здания	5261		
сооружения, кроме ЛЭП	5262	949	129
линии электропередачи и устройства к ним	5263	43 185	60 785
машины и оборудование	5264	86 991	40 456
производственный и хозяйственный инвентарь, включая прочие объекты	5265		
инвестиционная недвижимость	5266		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	4 533
в том числе:			
здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272		
линии электропередачи и устройства к ним	5273		4 533
машины и оборудование	5274		
производственный и хозяйственный инвентарь, включая прочие объекты	5275		
инвестиционная недвижимость	5276		

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2022 г. (1)	На <u>31 декабря</u> 2021 г. (2)	На <u>31 декабря</u> 2020 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	87 925	94 999	95 831
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 172	1 135	1 135
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			1 691
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	46 069	50 320	68 302
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2022 г. (1)	На <u>31 декабря</u> 2021 г. (2)	На <u>31 декабря</u> 2020 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	87 925	94 999	95 831
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 172	1 135	1 135
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			1 691
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	46 069	50 320	68 302
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Эффект единовременной корректировки межотчетного периода при переходе на ФСБУ 26/2020	На начало года	Изменения за период						На конец периода	
					затраты за период	списано		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений		Признание убытков от обесценения (-)		Восстановлени е ранее признанных убытков от обесценения (+)
						первоначальная стоимость	Обесценение	первоначальная стоимость	Обесценение			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 22 г. (1)		98 988	486 637	(2 057)		(531 930)		-		51 638
	5250	за 20 21 г. (2)		47 636	381 430	(244)		(329 834)		-		98 988
в том числе:												
незавершенное строительство	5241	за 20 22 г. (1)		65 047	416 152	(1 573)		(465 825)				13 801
	5251	за 20 21 г. (2)		19 227	246 920	(244)		(200 856)				65 047
приобретение основных средств	5242	за 20 22 г. (1)		-	9 720			(9 367)				353
	5252	за 20 21 г. (2)		-	27 685			(27 685)				-
оборудование к установке	5243	за 20 22 г. (1)		33 941	60 765	(484)		(56 738)				37 484
	5253	за 20 21 г. (2)		28 409	106 825			(101 293)				33 941
прочие	5244	за 20 22 г. (1)		-								-
	5254	за 21 21 г. (2)										-

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			На конец периода		
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 22 г. (1)	193	-	193	100	-	100
	5292	за 20 21 г. (2)	590	-	590	193	-	193
в том числе:								
капитальное строительство	52911	за 20 22 г. (1)	193	-	193	100	-	100
	52921	за 20 21 г. (2)	590	-	590	193	-	193
приобретение основных средств	52912	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-
	52922	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-
прочие	52913	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-
	52923	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3.7. Наличие и движение права пользования активом

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период									На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	остаточная стоимость	Первоначальная стоимость				Накопленная амортизация и обесценение					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	остаточная стоимость
						поступило	выбыло	изменения условий договора	реклассификация между группами	начислено амортизации (с учетом обесценения)	выбыло накопленной амортизации (с учетом амортизации обесценения)	изменения условий договора	реклассификация между группами	Признание (-) /восстановление обесценения			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	20	21	22
Право пользования активом - всего	7200	за 2022 г.	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	7210	за 2021 г.	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
земля и здания	72011	за 2022 г.	-	-	-										-	-	-
	72111	за 2021 г.			-										-	-	-
линии электропередачи и устройства к ним	72012	за 2022 г.	-	-	-										-	-	-
	72112	за 2021 г.			-										-	-	-
машины и оборудование	72013	за 2022 г.	-	-	-										-	-	-
	72113	за 2021 г.			-										-	-	-
прочие	72014	за 2022 г.	-	-	-										-	-	-
	72114	за 2021 г.			-										-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

Руководитель

Антонов В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.



Главный бухгалтер

Воронцова С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	531211	за 20 21 г. (2)								-	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	531212	за 20 21 г. (2)								-	-
прочие	530213	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	531213	за 20 21 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53122	за 20 21 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53123	за 20 21 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	531231	за 20 21 г. (2)								-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53124	за 20 21 г. (2)								-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53125	за 20 21 г. (2)								-	-
Прочие	53026	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53126	за 20 21 г. (2)								-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	531311	за 20 21 г. (2)								-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	531312	за 20 21 г. (2)								-	-
прочие	530313	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	531313	за 20 21 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53132	за 20 21 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53133	за 20 21 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	531331	за 20 21 г. (2)								-	-
Прочие	53034	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53134	за 20 21 г. (2)								-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	5313	за 20 21 г. (2)								-	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ-всего	5305	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53161	за 20 21 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53162	за 20 21 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53163	за 20 21 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	531631	за 20 21 г. (2)								-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53164	за 20 21 г. (2)								-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53165	за 20 21 г. (2)								-	-
Прочие	53066	за 20 22 г. (1)	-	-						-	-
	53166	за 20 21 г. (2)								-	-

[illegible]

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					-
Прочие	7114					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					-
Прочие	7122					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311					-
зависимых хозяйственных обществ	71312					-
прочие	71313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					-
Предоставленные займы	7134					-
Депозитные вклады	7135					-
Прочие	7136					-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111					-
зависимых хозяйственных обществ	72112					-
прочие	72113					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					-
Прочие	7213					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					-
Прочие	7222					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311					-
зависимых хозяйственных обществ	72312					-
прочие	72313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					-
Предоставленные займы	7234					-
Депозитные вклады	7235					-
Прочие	7236					-

5.4.3. Иное использование финансовых вложений*

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. (1)	На 31 декабря 2021 г. (2)	На 31 декабря 2020 г. (3)
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320			
в том числе:				
облигации	5321			
векселя	5322			
акции	5323			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325			
в том числе:				
облигации	5326			
векселя	5327			
акции	5328			
Иное использование финансовых вложений	5329			

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
 (2) - указывается предыдущий год
 (3) - указывается год, предшествующий предыдущему

Руководитель

(подпись)

Антонов В.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Воронцова С.В.

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.



5.5. Запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Эффект единовременной корректировки межотчетного периода при переходе на ФСБУ 6/2020	На начало года		На конец периода	
				себестоимость	величина резерва под обесценение	себе-стоимость	величина резерва под обесценение
1	2	3		4	5	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. (1)		112 415	(142)	160 699	(142)
	5420	за 20 21 г. (2)		123 112	(586)	112 415	(142)
сырье и материалы	5401	за 20 22 г. (1)		112 415	(142)	160 626	(142)
	5421	за 20 21 г. (2)		123 112	(586)	112 415	(142)
незавершенное производство	5402	за 20 22 г. (1)		-	-	73	-
	5422	за 20 21 г. (2)				-	-
товары отгруженные	5403	за 20 22 г. (1)		-	-	-	-
	5423	за 20 21 г. (2)				-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 22 г. (1)		-	-	-	-
	5424	за 20 21 г. (2)				-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 22 г. (1)		-	-	-	-
	5425	за 20 21 г. (2)				-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. (1)	На 31 декабря 2021 г. (2)	На 31 декабря 2020 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441			
незавершенное производство	5442			
товары отгруженные	5443			
готовая продукция и товары	54441			
прочие запасы и затраты	54442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446			
товары отгруженные	5447			
готовая продукция и товары	5448			
прочие запасы и затраты	5449			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

Руководитель

Антонов В.А.

(подпись) (рашифровка подписи)

Главный бухгалтер

Воронцова С.В.

(подпись) (рашифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.



5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление							перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. (1)	1 760	-	463 869	-	-	(551)	-	-	-	-	465 078	-
	5521	за 20 21 г. (2)	2 212	-	341	-	-	(540)	-	-	-	(253)	1 760	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55221	за 20 21 г. (2)											-	-
по техприсоединению	55022	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55222	за 20 21 г. (2)											-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55223	за 20 21 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55224	за 20 21 г. (2)											-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55225	за 20 21 г. (2)											-	-
по прочим	55026	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55226	за 20 21 г. (2)											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва				списание на финансовый результат	восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы выданные	5503	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	5523	за 20 21 г. (2)	253	-								(253)	-	-
Векселя к получению	5504	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	5524	за 20 21 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 22 г. (1)	1 760	-	463 869	-	-	(551)	-	-	-	-	465 078	-
	5525	за 20 21 г. (2)	1 959	-	341	-	-	(540)	-	-	-	-	1 760	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55251	за 20 21 г. (2)											-	-
прочие	55052	за 20 22 г. (1)	1 760	-	463 869			(551)					465 078	-
	55252	за 20 21 г. (2)	1 959	-	341			(540)					1 760	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55261	за 20 21 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55262	за 20 21 г. (2)											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва				списание на финансовый результат	восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. (1)	918 821	(188 105)	3 668 695	-	(3 752)	(4 241 677)	(97 559)	(2 360)	3 506	-	245 920	(90 792)
	5530	за 20 21 г. (2)	586 284	(200 804)	3 073 581	-	(12 221)	(2 712 428)	(9 872)	(18 997)	15 048	253	918 821	(188 105)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 22 г. (1)	695 127	(53 673)	2 548 996	-	(3 742)	(3 076 990)	(36 880)	(1 832)	2 557	-	128 421	(17 978)
	5531	за 20 21 г. (2)	431 311	(65 562)	2 426 419	-	(1 801)	(2 144 175)	(243)	(18 185)	13 447	-	695 127	(53 673)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 22 г. (1)	618 320	-	2 254 286			(2 776 860)					95 746	-
	55311	за 20 21 г. (2)	358 151	(10 313)	2 137 502			(1 877 333)			10 313		618 320	-
по техприсоединению	55112	за 20 22 г. (1)	13 623	(7 202)	109 390			(111 581)	(832)	(1 555)	675		9 045	(5 695)
	55312	за 20 21 г. (2)	16 222	(7 212)	104 146			(106 745)			10		13 623	(7 202)
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55313	за 20 2 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55314	за 20 21 г. (2)											-	-
по доходам от аренды	55115	за 20 22 г. (1)	46 382	(39 114)	22 326		(3 572)	(21 694)	(35 834)	(75)	1 650		11 105	(5 202)
	55315	за 20 21 г. (2)	44 092	(40 285)	24 224		(1 355)	(21 934)			2 526		46 382	(39 114)
по прочим	55116	за 20 22 г. (1)	16 802	(7 357)	162 994		(170)	(166 855)	(214)	(202)	232		12 525	(7 081)
	55316	за 20 21 г. (2)	12 846	(7 752)	160 547		(446)	(138 163)	(243)	(18 185)	598		16 802	(7 357)
Авансы выданные	5512	за 20 22 г. (1)	3 745	(238)	910 504			(911 392)			238		2 857	-
	5532	за 20 21 г. (2)	3 823	(602)	469 060		(18)	(469 141)	(250)		132	253	3 745	(238)
Векселя к получению	5513	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	5533	за 20 21 г. (2)											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление							перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	5534	за 20 21 г. (2)											-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	5535	за 20 21 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 22 г. (1)	219 949	(134 194)	209 195	-	(10)	(253 295)	(60 679)	(528)	711	-	114 642	(72 814)
	5536	за 20 21 г. (2)	151 150	(134 640)	178 102	-	(10 402)	(99 112)	(9 379)	(812)	1 469	-	219 949	(134 194)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55361	за 20 21 г. (2)											-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 22 г. (1)	-	-	29 632								29 632	-
	55362	за 20 21 г. (2)											-	-
реализация имущества	55163	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55363	за 20 21 г. (2)											-	-
прочие	55164	за 20 22 г. (1)	219 949	(134 194)	179 563		(10)	(253 295)	(60 679)	(528)	711		85 010	(72 814)
	55364	за 20 21 г. (2)	151 150	(134 640)	178 102		(10 402)	(99 112)	(9 379)	(812)	1 469		219 949	(134 194)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55371	за 20 21 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 22 г. (1)	-	-									-	-
	55372	за 20 21 г. (2)											-	-
Итого	5500	за 20 22 г. (1)	920 581	(188 105)	4 132 564	-	(3 752)	(4 242 228)	(97 559)	(2 360)	3 506	-	710 998	(90 792)
	5520	за 20 21 г. (2)	588 496	(200 804)	3 073 922	-	(12 221)	(2 712 968)	(9 872)	(18 997)	15 048	-	920 581	(188 105)

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. (1)		На 31 декабря 2021 г. (2)		На 31 декабря 2020 г. (3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	104 020	13 228	194 261	6 156	225 015	24 211
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	27 343	9 365	59 803	6 130	73 352	7 790
по передаче электроэнергии	56411	-	-	-	-	17 267	6 954
по техприсоединению	56412	8 016	2 320	13 332	6 130	7 239	28
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414						
по доходам от аренды	56415	8 126	2 924	39 113	-	41 093	808
прочие	56416	11 201	4 121	7 358	-	7 753	-
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645	1 618	1 618	238	-	1 149	547
прочая дебиторская задолженность	5646	75 059	2 245	134 220	26	150 514	15 874

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается предыдущий год
(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
строительство	55521	за 20 22 г. (1)	-						-
	55721	за 20 21 г. (2)							-
прочие	55522	за 20 22 г. (1)	-						-
	55722	за 20 21 г. (2)							-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 22 г. (1)	-						-
	5573	за 20 21 г. (2)							-
в том числе:									
Расчеты по обязательствам по аренде	55531	за 20 22 г. (1)	-						-
	55731	за 20 21 г. (2)							-
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 22 г. (1)	-						-
	55741	за 20 21 г. (2)							-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 22 г. (1)	-						-
	55742	за 20 21 г. (2)							-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. (1)	970 885	3 240 726	-	(3 186 179)	(784)	-	1 024 648
	5580	за 20 21 г. (2)	1 004 301	2 675 181	-	(2 701 474)	(7 123)	-	970 885
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 22 г. (1)	596 293	1 962 621	-	(1 985 872)	-	-	573 042
	5581	за 20 21 г. (2)	672 805	1 471 629	-	(1 542 900)	(5 241)	-	596 293
в том числе:									
строительство	55611	за 20 22 г. (1)	-						-
	55811	за 20 21 г. (2)							-
прочие	55612	за 20 22 г. (1)	596 293	1 962 621		(1 985 872)			573 042
	55812	за 20 21 г. (2)	672 805	1 471 629		(1 542 900)	(5 241)		596 293
Авансы полученные	5562	за 20 22 г. (1)	196 856	502 794	-	(364 258)	(784)	-	334 608
	5582	за 20 21 г. (2)	146 087	137 148	-	(84 497)	(1 882)	-	196 856
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 22 г. (1)	1 200			(1 200)			-
	55821	за 20 21 г. (2)	214	1 219		(233)			1 200
по техприсоединению	55622	за 20 22 г. (1)	172 848	242 509		(115 534)	(750)		299 073
	55822	за 20 21 г. (2)	121 976	111 946		(59 197)	(1 877)		172 848
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 22 г. (1)	-						-
	55823	за 20 21 г. (2)							-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 22 г. (1)	-						-
	55824	за 20 21 г. (2)							-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 22 г. (1)	-						-
	55825	за 20 21 г. (2)							-
по услугам аренды	55626	за 20 22 г. (1)	92	1 480		(1 237)	(21)		314
	55826	за 20 21 г. (2)	375	747		(1 030)			92
по прочим	55627	за 20 22 г. (1)	22 716	258 805		(246 287)	(13)		35 221
	55826	за 20 21 г. (2)	23 522	23 236		(24 037)	(5)		22 716
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 22 г. (1)	55 002	173 341		(228 343)			-
	5583	за 20 21 г. (2)	28 710	75 016		(48 724)			55 002
Векселя к уплате	5564	за 20 22 г. (1)	-						-
	5584	за 20 21 г. (2)	-						-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 22 г. (1)	7 502	80 711		(58 620)			29 593
	5585	за 20 21 г. (2)	8 621	95 297		(96 416)			7 502
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 22 г. (1)	31 382	251 928		(279 139)			4 171
	5586	за 20 21 г. (2)	64 597	570 324		(603 539)			31 382
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 22 г. (1)	10 914	262 492		(261 824)			11 582
	5587	за 20 21 г. (2)	11 300	317 383		(317 769)			10 914
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 22 г. (1)	72 936	6 839		(8 123)			71 652
	5588	за 20 21 г. (2)	72 181	8 384		(7 629)			72 936
Расчеты по обязательствам по аренде	55681	за 20 22 г. (1)	-						-
	55881	за 20 21 г. (2)	-						-
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 22 г. (1)	-						-
	55891	за 20 21 г. (2)							-
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 22 г. (1)	-						-
	55892	за 20 21 г. (2)							-
Итого	5550	за 20 22 г. (1)	970 885	3 240 726	-	(3 186 179)	(784)	-	1 024 648
	5570	за 20 21 г. (2)	1 004 301	2 675 181	-	(2 701 474)	(7 123)	-	970 885

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. (1)	На 31 декабря 2021 г. (2)	На 31 декабря 2020 г. (3)
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		572 796	585 315	613 071
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	502 126	515 767	542 981
в т. ч.				
строительство	56911			
прочие	56912	502 126	515 767	542 981
Векселя к уплате	5692			
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694			
Задолженность по налогам и сборам	5695			
Авансы полученные	5696			
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698	70 670	69 548	70 090

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

Руководитель

Антонов В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Воронцова С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.



5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства- всего	7410	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7430	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 22 г. (1)	-						-
	7431	за 20 21 г. (2)	-						-
Займы	7412	за 20 22 г. (1)	-						-
	7432	за 20 21 г. (2)	-						-
Краткосрочные заемные средства- всего	7420	за 20 22 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7440	за 20 21 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 22 г. (1)	-						-
	7441	за 20 21 г. (2)							-
Проценты по кредитам	74211	за 20 22 г. (1)	-						-
	74411	за 20 21 г. (2)							-
Займы	7422	за 20 22 г. (1)	-						-
	7442	за 20 21 г. (2)	-						-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	-	-
списанные на прочие расходы	7511		
включенные в стоимость активов	7512		
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521		
включенные в стоимость активов	7522		
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	-	-
начисленные %	7531		
другие затраты	7532		

Руководитель

Антонов В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

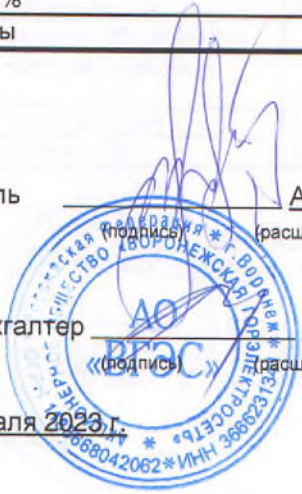
Главный бухгалтер

Воронцова С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.



5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	23 821	20 240	(36 428)	-	7 633
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	6 125	19 826	(18 732)		7 219
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	-				-
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	6 364	414	(6 364)		414
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704	11 332		(11 332)		-
Прочие оценочные обязательства	5705	-				-
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706					
Созданные за счет прочих расходов	5707					
Включенные в стоимость актива	5708					

Руководитель

Антонов В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Воронцова С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4
Остаток на начало отчетного года	7700	38 744	31 133
Изменение временных разниц в отчетном периоде, вызывающее налоговые последствия	7710	(12 123)	15 952
Результат изменения налоговых ставок	7720		
Результат изменения правил налогообложения (порядка учета налога на прибыль)	7730		
Изменение временных разниц в отчетном периоде по операциям, результаты которых не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток)	7740		
Списание временных разниц, не вызывающее налоговых последствий	7750		
Справочно: Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	7760		x
Остаток на конец отчетного периода	7800	26 621	47 085

Руководитель

Антонов В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Воронцова С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.



5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2022 г. (1)	На 31 декабря 2021 г. (2)	На 31 декабря 2020 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	6 932	4 396	10 681
в том числе:	5801			
векселя	5802	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	58021			
из него:	58022			
объекты основных средств	58023			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5803	6 932	4 396	10 681
прочее	5810	717	70 615	-
прочие полученные	5811			
Выданные под собственные обязательства— всего	5812	-	-	-
в том числе:	58121			
векселя	58121			
имущество, переданное в залог	58122			
из него:	58123			
объекты основных средств	5813	717	70 615	
ценные бумаги и иные финансовые вложения				
прочее				
прочие выданные				

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается предыдущий год
(3) - указывается год предшествующий предыдущему

Руководитель

(подпись)

Антонов В.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Воронцова С.В.

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.



5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На начало года (1)	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года (2)	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901								
компенсации чернобыльцам	5902								
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903								
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904								
на вложения во внеоборотные активы	5905								
прочие цели	5906								
из них:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911								
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912								

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

Руководитель

Антонов В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Воронцова С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.



5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления*

Показатель		За 2022 г. (1)		За 2021 г. (2)	
Наименование	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
в том числе					
на текущие расходы	7911				
компенсации чернобыльцам	7912				
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913				
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914				
прочие	7915				
из них:					
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф.заболеваний	7921				
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922				

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

Руководитель

Антонов В.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Воронцова С.В.

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.



5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь - декабрь 2022 г. (1)	За январь - декабрь 2021 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	535 445	146 760
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001		
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	86	1 167
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007		
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2021 г., выявленная в отчетном периоде	8009	193	
Прибыль 2020 г., выявленная в отчетном периоде	8010	74	3 049
Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде	8011	72	32
Прибыль до 01.01.2019 г., выявленная в отчетном периоде	8012		283
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	654	3 401
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	966	7 701
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016		
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018		
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020		
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	3 506	15 048
Доход от уменьшения (списания) оценочных обязательств	8022	4 272	3 505
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценения стоимости запасов	8023		444
Доходы по договорам уступки права требования	8024	464 465	919
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	56 850	107 011
Страховые выплаты к получению	8026		49
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	684	2 243
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033		
Доход от восстановления ранее признанных убытков от обесценения основных средств, незавершенного строительства и прав пользования активами	8034		
Доход от погашения векселей	8035		
Доход от прекращения договора аренды	8036		
Процентный доход по аренде	8037		
Прочие	8038	3 623	1 908

Показатель		За январь - декабрь 2022	За январь - декабрь
Наименование	Код	г. (1)	2021 г. (2)
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(499 926)	(66 074)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101		
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103	(43)	(687)
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109	(33)	(52)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110		
Резерв по сомнительным долгам	8111	(3 752)	(12 222)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(414)	(14 502)
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2021 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(9 261)	
Убыток 2020 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(146)	(112)
Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(1 483)	(2 514)
Убыток до 01.01.2019 г., выявленный в отчетном периоде	8121		(12 772)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(4 717)	(3 194)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(327)	(68)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124		
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126	(464 465)	(919)
Невозмещаемый НДС	8127	(5)	(33)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129		
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(2 360)	(847)
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(835)	(202)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134		
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(7 678)	(8 433)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(89)	(126)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139		
Расходы на благотворительность	8140	(400)	
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(608)	(623)
Уценка объектов основных средств	8144		
Расходы от признания убытков от обесценения основных средств, незавершенного строительства и прав пользования активами	8145		
Амортизация права пользования активом	8146		
Расход от прекращения договора аренды	8147		
Прочие	8148	(3 310)	(8 768)

Руководитель

Антонов В.А.

Главный бухгалтер

Воронцова С.В.

« 20 »

февраля

20 23 г.



5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Период	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Прочие сегменты	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Выручка от внешних покупателей	8310	2022							-
	8311	2021							-
Выручка от продаж между сегментами	8320	2022							-
	8321	2021							-
Итого выручка сегмента	8300	2022	-	-	-	-	-	-	-
	8400	2021	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.									-
выручка от передачи	8301	2022							-
	8401	2021							-
выручка от техприсоединения	8302	2022							-
	8402	2021							-
выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	84021	2022							-
	84022	2021							-
прочая выручка	8303	2022							-
	8403	2021							-
Проценты к получению	8303	2022							-
	8403	2021							-
Проценты к уплате	8304	2022							-
	8404	2021							-
Расходы по налогу на прибыль	8305	2022							-
	8405	2021							-
Прибыль/(убыток) сегмента	8306	2022							-
	8406	2021							-
Активы сегментов	8307	2022							-
	8407	2021							-
в т.ч. внеоборотные активы	8308	2022							-
	8408	2021							-
Обязательства сегментов	8309	2022							-
	8409	2021							-
Амортизация ОС и НМА	8390	2022							-
	8490	2021							-
Сумма признанных (восстановленных) в отчетном периоде убытков от обесценения	8395	2022							-
	8495	2021							-

Руководитель Антонов В.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Воронцова С.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2023 г.





Прошито,
пронумеровано и
скреплено печатью



Смирнов
един *лист*
лист 71

Директор
Рамисова Н.А.
Иванов

