

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

по бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью

«Объединенные региональные электрические сети Березники»

(ООО «ОРЭС-Березники»)

за 2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ОБЪЕДИНЕННЫЕ РЕГИОНАЛЬНЫЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ БЕРЕЗНИКИ»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Объединенные региональные электрические сети Березники» (ОГРН 1145958059323), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ОРЭС-Березники» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

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

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

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

Кроме того, мы обращаем внимание на информацию, раскрытую в пункте 1.22 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, а именно на тот факт, что 28.12 2022 года единственным участником ООО «ОРЭС-Березники» принято решение о реорганизации в форме присоединения к АО «ОРЭС-Прикамья». На момент выпуска настоящего Аудиторского заключения процесс реорганизации не завершен. Мы не модифицируем наше мнение в отношении данного обстоятельства.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

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

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

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

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

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

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

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

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Директор
ООО «Аналитика»
ОРНЗ 22006017371



Андреева Виктория Владимировна

Руководитель аудита
ОРНЗ 22006015716

Бухарова Ирина Николаевна

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

14 апреля 2023 года

Бухгалтерский баланс
Январь-Декабрь 2022г

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ОРЭС-Березники"
Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: _____ в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)
618400, Пермский край, г.Березники, ул.Березниковская, 82

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
по ОКПО	35777469		
ИНН	5911997212		
по ОКВЭД2	35.12		
по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒

ДА

☐

НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

7724405300

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

1177746297827

Пояснения	Наименование показателя	Код	Январь-Декабрь 2022г	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
4.2	Основные средства	1150	391 564	379 166	186 670
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
4.3	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	710	625	1 140
	Итого по разделу I	1100	392 274	379 791	187 810

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	Январь-Декабрь 2022г	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.4	Запасы	1210	2 781	2 954	6 493
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 784	134	135
4.5	Дебиторская задолженность	1230	54 134	50 117	47 941
4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 928	12 667	19 714
4.3.2	Прочие оборотные активы	1260	62	206	
	Итого по разделу II	1200	67 689	66 078	74 283
	БАЛАНС	1600	459 963	445 869	262 093

Пояснения	Наименование показателя	Код	Январь-Декабрь 2022г	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 000	5 000	5 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	750	750	750
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	153 786	131 459	101 057
	Итого по разделу III	1300	159 536	137 209	106 807
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.2.1.	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 487	10 642	11 009
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	138 247	148 746	40 000
	Итого по разделу IV	1400	149 734	159 388	51 009
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.2.1	Заемные средства	1510			
4.5	Кредиторская задолженность	1520	136 725	132 858	101 902
	Доходы будущих периодов	1530			
5.0	Оценочные обязательства	1540	3 296	5 287	2 375
	Прочие обязательства	1550	10 672	11 127	
	Итого по разделу V	1500	150 693	149 272	104 277
	БАЛАНС	1700	459 963	445 869	262 093



(подпись)

Дубровских В.И.

(расшифровка подписи)

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ОРЭС-Береznики"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество
с ограниченной ответственностью/частная
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710002		
31	12	2022
35777469		
5911997212		
35.12		
12300	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За Январь-Декабрь 20 22 г. ³	За Январь-Декабрь 20 21 г. ⁴
3.1	Выручка ⁵	2110	393 589	393 933
3.1	Себестоимость продаж	2120	(287 585)	(301 013)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	106 004	92 920
	Коммерческие расходы	2210	()	()
3.1	Управленческие расходы	2220	(46 921)	(46 274)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	59 083	46 646
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	2 886	966
	Проценты к уплате	2330	(12)	()
	Проценты по обязательствам по аренде	2331	(15 080)	()
3.1.2	Прочие доходы	2340	9 896	1 871
3.1.2	Прочие расходы	2350	(27 516)	(16 605)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	29 257	32 878
	Налог на прибыль ⁷ в т.ч. налог на прибыль текущий налог на прибыль	2410	(6 476)	(8 519)
		2411	(5 632)	(8 885)
	отложенный налог на прибыль	2412	(844)	366
	Прочее	2460	(269)	1 741
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 512	26 100

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За Январь-Декабрь 20 22 г. ³	За Январь-Декабрь 20 21 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷			
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	22 512	26 100
		2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



(подпись)

Дубровских В.И.
(расшифровка подписи)

20 23 г.

Уполномоченный ответственный за достоверность информации, содержащейся в бухгалтерском отчете, несет ответственность за достоверность информации, содержащейся в бухгалтерском отчете, в соответствии с законодательством Российской Федерации.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды			
0710004			
31	12	2022	
35777469			
5911997212			
35.12			
12165	16		384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Объединенные региональные электрические сети Березники"

по ОКПО

ИНН

Вид экономической деятельности

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Частная собственность / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	5 000	-	-	750	101 057	106 807
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	30 402	30 402
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	26 100	26 100
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
изменение капитала, связанное с переходом на ФСБУ 6/2020	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3217	-	-	-	-	4 302	4 302
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	5 000	-	-	750	131 459	137 209
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	22 512	22 512
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	22 512	22 512
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(185)	(185)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	(185)	(185)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	5 000	-	-	750	153 786	159 536

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	106 807	26 100	-	132 907
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	4 302	-	4 302
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	106 807	30 402	-	137 209
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	101 057	26 100	-	127 157
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	4 302	-	4 302
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	101 057	30 402	-	131 459
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	159 536	137 209	106 807

Руководитель

(подпись)

14 апреля 2023 г.

ДУБРОВСКИХ ВЛАДИМИР
ИВАНОВИЧ

(расшифровка подписи)

ОРЭС

Всероссийский центр

по развитию электроэнергетики

ИНН 501199/212 ОГРН 111-5011990000000

ООО "Аналитика"

11

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

Форма по ОКУД 0710005
Дата (число, месяц, год) 31 12 2022
по ОКПО 35777469
ИНН 5911997212
по ОКВЭД 2 35.12
по ОКОПФ / ОКФС 12165 16
по ОКЕИ 384

Общество с ограниченной ответственностью "Объединенные
региональные электрические сети Березники"

Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма / форма собственности Частная собственность / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	388 685	385 504
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	382 251	384 015
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	6 434	1 489
Платежи - всего	4120	(330 538)	(341 131)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(200 180)	(237 353)
в связи с оплатой труда работников	4122	(92 444)	(89 138)
процентов по долговым обязательствам	4123	(15 092)	-
налога на прибыль организаций	4124	(10 775)	(8 449)
	4125	-	-
	4126	-	-
прочие платежи	4129	(12 047)	(6 191)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	58 147	44 373
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	25 242	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	25 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	242	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(77 515)	(51 372)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(52 515)	(51 372)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(25 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(52 273)	(51 372)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(11 613)	(48)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	(48)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(11 613)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(11 613)	(48)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5 739)	(7 047)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 667	19 714
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 928	12 667
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

ДУБРОВСКИХ ВЛАДИМИР
ИВАНОВИЧ

(подпись)

(расшифровка, подписи)

14 апреля 2023 г.



ООО
"Аналитика"

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8: ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ПОЯСНЕНИЙ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2022 год.

1. Сведения об обществе

1.1	Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "Объединенные региональные электрические сети Березники"
1.2	Юридический адрес	618400, Пермский край, г. Березники, ул. Березниковская, 82
1.3	Фактический (почтовый) адрес	618400, Пермский край, г. Березники, ул. Березниковская, 82
1.4	Дата государственной регистрации	09.10.2014
1.5	ОГРН	1145958059323
1.6	Размер уставного капитала (руб.тыс.)	5 000 000
1.7	ИНН/КПП организации	5911997212/591101001
1.8	Состав учредителей/акционеров:	АО "ОРЭС-Прикамья", ООО "ОРЭС" (вышел из состава участников 18.11.2022г)
1.9	Количество акций: выпущенных и полностью оплаченных выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	нет --
1.10	Номинальная стоимость акций: принадлежащих самому обществу принадлежащих дочерним и зависимым организациям	нет --
1.11	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/не полностью)	оплачены полностью
1.12	Численность работающих на конец отчетного периода	135
1.13	Филиалы и подразделения	нет
1.14	Организация относится/не относится к субъектам малого предпринимательства	не относится
1.15	Организация подлежит/не подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"	подлежит (решением единственного участника на 2022 финансовый год аудитором утверждено ООО "Аналитика")
1.16	Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности)	35.12 "Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям" - 393 589 тыс.руб. или 100%

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

Наименование лица	Дата назначения	Период полномочий в 2022г.
ООО "ОРЭС" (ОГРН 1163328055351)	16.05.2016	с 01.01.2022 по 31.12.2022

Органы управления:

Совет директоров общества	Период полномочий в 2022г.
Благин Андрей Сергеевич	с 01.01.2022 по 31.12.2022
Подрезова Наталья Николаевна	с 01.01.2022 по 31.12.2022
Панфилова Ольга Валерьевна	с 01.01.2022 по 31.12.2022
Павлычева Ольга Евгеньевна	с 01.01.2022 по 31.12.2022
Арсентьев Алексей Владимирович	с 01.01.2022 по 31.12.2022

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

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

Согласно Устава Общества ревизионная комиссия в Обществе отсутствует.

№ п/п	ФИО	Место работы, занимаемая должность	Период полномочий в 2022г.

1.20 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.1 Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование сторон	Основание	коп-во связанных сторон
1	Основное хозяйственное общество	Лицо имеет право распоряжаться 100% общего числа голосов участников Общества	1 юридическое лицо
2	Контролирующие общества	Лица, косвенно владеющие более 50 процентов долей уставного капитала	1 юридическое лицо
3	Другие связанные стороны	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное лицо	6 физических лиц 9 юридических лиц

1.20.2 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.2.1 Операции по группе «ОСНОВНЫЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	Выплата Дивидендов			94 905	В соответствии с решением участника общества, денежная форма расчетов		
2	Продажа услуг, ТМЦ	8 936	724		2023г. Денежная форма расчетов согласно условий договора		
3	Приобретение услуг	4 766		355	2023г. Денежная форма расчетов согласно условий договора		
4	Предоставление займа	25 242			2023г. Денежная форма расчетов согласно условий договора		

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец предыдущего отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	Выплата Дивидендов			94 905	В соответствии с решением участника общества, денежная форма расчетов		
2	Продажа услуг, ТМЦ	11 188	977		2022г. Денежная форма расчетов согласно условий договора		
3	Приобретение услуг	3 854		323	2022г. Денежная форма расчетов согласно условий договора		

1.20.2.2 Операции по группе «КОНТРОЛИРУЮЩИЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

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

за предыдущий отчетный период

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

1.20.2.3 Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

№ п/п	Виды выплат	Сумма за отчетный период (тыс. руб.)	Сумма за предыдущий отчетный период (тыс. руб.)
1	Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты: оплата труда за отчетный период отчисления с ФОТ за отчетный период другие платежи в пользу основного управленческого персонала	10 822	10 217
		7 498	7 182
		2 213	2 087
		1 111	948
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном (сладочном) капитале и выплаты на их основе иные долгосрочные вознаграждения		
ИТОГО:		10 822	10 217

1.20.2.4 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»
за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	ООО "ОРЭС-Инжиниринг"/получение услуг	25 160	0	0	2023 денежная форма расчета согласно условиям договора		
2	ООО "ОРЭС"/приобретение услуг	15 943	1 253		2023 г. Оказание услуг согласно условий договора		
3	ООО "ОРЭС"/расходы по выплате дивидендов	185	0	10	2023г. Денежная форма расчетов согласно условий договора		
				225	В соответствии с решением участника общества, денежная форма расчетов		

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. (Кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	ООО "ОРЭС-Инжиниринг"/получение услуг	34 362	0	0	2022 денежная форма расчета согласно условиям договора		
2	ООО "ОРЭС"/приобретение услуг	15 074	1 143	12	2022 г. Оказание услуг согласно условий договора		
3	ООО "ОРЭС"/расходы по выплате дивидендов			40	2022 денежная форма расчета согласно условиям договора		

1.21 Информация об участии в совместной деятельности

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

1.22 События после отчетной даты

№ п/п	Характер события после отчетной даты (краткое описание)	Оценка последствий события после отчетной даты, тыс. руб. (при невозможности оценить последствия в денежном выражении организация должна указать на это).
	ООО "ОРЭС-Березинки" находится в стадии реорганизации в форме присоединения к АО "ОРЭС-Прикамья" согласно Решению единственного участника от 28.12.2022г	

1.23 Информация по прекращаемой деятельности

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

Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в течение текущего отчетного периода	
текущая деятельность	инвестиционная деятельность
-	-
-	-

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1	Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией по договору возмездного оказания услуг.	
2.1.2	Срок полезного использования по основным средствам определяется в соответствии с техническими условиями (технической документацией объекта) и устанавливается на дату ввода в эксплуатацию объекта основных средств отдельным приказом Общества	
2.1.3	Начисление амортизации по основным средствам ведется способом:	линейным
2.1.4	Способ оценки после признания основных средств по всем группам учета, в том числе инвестиционной недвижимости : по первоначальной стоимости	
2.1.5	Элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. В случае пересмотра элемента амортизации объекта основных средств, его амортизация по измененным параметрам начинается с 01 числа месяца, следующего за месяцем пересмотра элементов амортизации. Амортизация за предыдущие периоды при этом не пересчитывается	
2.1.6	Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере понесения затрат на их приобретение/создание.	
2.1.7	Информация об арендованном имуществе, стоимость которого не согласована с арендодателем в договоре, раскрывается в отчетности в количественной оценке	
2.1.8	Ежегодная переоценка основных средств (проводится/не проводится):	не проводится
2.1.9	Срок полезного использования по НМА определяется исходя из: • срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации и периода контроля над активом; • ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение экономической выгоды (или использование в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).	
2.1.10	Начисление амортизации по НМА ведется способом:	линейным
2.1.11	При списании оценка материально-производственных запасов производится способом:	по средней себестоимости
2.1.12	Организация создает оценочные обязательства при выполнении всех условий для их признания в соответствии с п. 5 ПБУ 8/2010 : резерва на оплату отпусков бонусов, резерва на судебные расходы.	
2.1.13	Организация создает оценочные резервы в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (34н), ПБУ 19/02, ФСБУ 5/2019, а также ПБУ 21/2008: резервы по сомнительным долгам, под обесценение запасов	
2.1.14	Доходы от основных видов деятельности признаются доходами от обычных видов деятельности. Иные поступления признаются прочими доходами	
2.1.15	Доходы от видов деятельности, подлежащих государственному регулированию, отражаются в учете по государственным регулируемым ценам - тарифам, устанавливаемым уполномоченными органами власти в соответствии с законодательством РФ. Раздельный учет доходов и затрат по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности, а также раздельный учет затрат по видам регулируемой деятельности ведется на счетах и субсчетах Плана счетов раздельного учета доходов и расходов с применением дополнительной горизонтальной аналитики 1С в виде субконто.	
2.1.16	Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) учитываются в составе доходов от обычных видов деятельности.	
2.1.17	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в учете по мере готовности продукции, выполнения отдельных этапов работ, услуг, в соответствии с условиями заключенных договоров. Способ определения готовности определяется по мере готовности отдельных выполненных работ, оказанных услуг и по дате подписания акта о выполнении работ (оказании услуг).	
2.1.18	Выручка от выполнения работ по договорам строительного подряда, длительность выполнения работ по которым свыше одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, признается в учете «по мере готовности», в случае невозможности применения данного способа - по фактическим расходам, подлежащим возмещению заказчиком.	
2.1.19	Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально прямым производственным затратам в дебет счета 20.01 «Основное производство» по видам деятельности (по естественным группам).	
2.1.20	Управленческие (общехозяйственные) расходы отражаются с учетом требований п. 26 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Ежемесячно счет 26 списывается в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения»	
2.1.21	Расходы Предприятия по обычным видам деятельности являются совокупностью затрат, связанных с оказанием услуг, выполнением работ, и отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы». Ежемесячно списываются в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».	
2.1.22	Информация об авансах, полученных от покупателей (заказчиков) и авансах, выданных поставщикам (подрядчикам), отражается в бухгалтерском балансе с учетом НДС, содержащейся в авансах, раскрывается в пояснениях к дебиторской и кредиторской задолженности.	
2.1.23	По займам (кредитам), полученным на общие цели, но использованным для приобретения, сооружения или изготовления инвестиционного актива, сумма затрат по займам (кредитам), включаемая в стоимость инвестиционного актива, определяется путем умножения средневзвешенной процентной ставки на сумму фактических затрат по строительству (реконструкции, модернизации) периода, отнесенных на конкретный объект.	
2.1.24	Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.	
2.1.25	Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе сальдировано (свернуто).	
2.1.26	Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия дебиторской задолженности.	

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

Отчетность является исправленной по отношению к бухгалтерской отчетности за 2022 год, подписанной руководством 31 марта 2023 г. в связи с отражением финансовой аренды по ФСБУ 25/2018. Информация раскрывается в п.2.3.1 и дополнением информации о реорганизации п.15.5

2.3.1. Исправление бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

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

ФОРМА 1 (БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС)

1150 "Основные средства"	на 31.12.2021	219 293	379 166	159 873
1450 "Прочие долгосрочные обязательства"	на 31.12.2021	0	148 746	148 746
1550 "Прочие краткосрочные обязательства"	на 31.12.2021	0	11 127	11 127
1150 "Основные средства"	на 31.12.2022	246 959	391 564	144 605
1370 "Нераспределенная прибыль"	на 31.12.2022	157 237	153 786	(3 451)
1420 "Отложенные налоговые обязательства"	на 31.12.2022	12 350	11 487	(863)
1450 "Прочие долгосрочные обязательства"	на 31.12.2022	0	138 247	138 247
1550 "Прочие краткосрочные обязательства"	на 31.12.2022	0	10 672	10 672

Форма 2 (Отчет о финансовых результатах)

2120 "Себестоимость продаж"	январь-декабрь 2022г	(297 222)	(287 585)	9 637
2220 "Управленческие расходы"	январь-декабрь 2022г	(48 050)	(46 921)	(1 129)
2330 "Проценты к уплате"	январь-декабрь 2022г	(12)	(15 092)	(15 080)
2412 Отложенные налог на прибыль	январь-декабрь 2022г	(1 707)	(844)	863
2410 "Налог на прибыль"	январь-декабрь 2022г	(7 339)	(6 476)	863
2400 "Чистая прибыль"	январь-декабрь 2022г	25 963	22 512	(3 451)

Форма 3 (Отчет об изменениях капитала)

3311 Чистая прибыль	на 31.12.2022	25 963	22 512	(3 451)
3310 Увеличение капитала всего за 2022	на 31.12.2022	25 963	22 512	(3 451)
3300 Величина капитала	на 31.12.2022	162 987	159 536	(3 451)
3600 Чистые активы	на 31.12.2022	162 987	159 536	(3 451)

Форма 4 (Отчет о движении денежных средств)

4121 Платежи поставщикам (подрядчикам) за	на 31.12.2022	(226 873)	(200 180)	(26 693)
4123 Платежи по процентам по долговым	на 31.12.2022	(12)	(15 092)	(15 080)
4329 Прочие платежи по финансовым операциям	на 31.12.2022	(0)	(11 613)	(11 613)

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1 Характеристика деятельности организации за отчетный период

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

Наименование показателя	Предыдущий отчетный период (тыс. руб.) 2	Отчетный период (тыс. руб.) 3	Изменение показателя	
			в тыс. руб. 4	в процентах 5
1. Выручка от основных видов деятельности	393 933	393 589	-344	-0,09
в том числе:				
1.1. Реализация услуг по электроснабжению				
1.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	372 486	383 455	10 969	2,94
1.3. Строительно-монтажные работы	11 323	2 357	-8 966	-79,18
1.4. Услуги предоставления имущества в аренду				
1.5. Прочая деятельность	10 124	7 777	-2 347	-23,18
2. Себестоимость основных видов деятельности	(301 013)	(287 585)	-13 428	-4,46
в том числе:				
2.1. Реализация услуг по электроснабжению				
2.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	(291 708)	(278 185)	-13 523	-4,64
2.3. Строительно-монтажные работы	(2 253)	(1 950)	-303	-13,45
2.4. Услуги предоставления имущества в аренду				
2.5. Прочая деятельность	(7 052)	(7 450)	398	5,64
3. Коммерческие расходы				
4. Управленческие расходы				
4.1. Реализация услуг по электроснабжению	(46 274)	(46 921)	647	1,40
4.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	(44 238)	(45 707)	1 469	3,32
4.3. Строительно-монтажные работы	(817)	(281)	-536	-65,61
4.4. Услуги предоставления имущества в аренду				
4.5. Прочая деятельность	(1 219)	(933)	-286	-23,46
5. Прибыль от основных видов деятельности	46646	59083	12 437	26,66
в том числе:				
5.1. Реализация услуг по электроснабжению	36540	59563	23 023	63,01
5.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	8253	126	-8 127	-98,47
5.3. Строительно-монтажные работы				
5.4. Услуги предоставления имущества в аренду				
5.5. Прочая деятельность	1853	-606	-2 459	-132,70
Рентабельность основных видов деятельности	101	13	-88	-87,04
в том числе:				
Реализация услуг по электроснабжению	10	16	6	58,34
Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	73	5	-68	-92,67
Строительно-монтажные работы				
Услуги предоставления имущества в аренду				
Прочая деятельность	18	-8	-26	-142,57

3.1.2 Сведения о составе прочих доходов и расходов

Наименование показателя	1	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)
Прочие доходы		1 871	9 896
Доходы, связанные с биоэнергетическим потреблением электроэнергии			765
Прибыль прошлых лет (не принимаемые в му)		569	3 095
Резерв под обесценение МПЗ (расход)			1 974
Резерв под обесценение по судебным спорам (доход)			700
Излишки МПЗ, выявленные при инвентаризации		361	2 697
Кредиторская задолженность списанная		142	
Признание убытков к возмещению (доход)		137	
Реализация МПЗ (доход)		419	
Резерв по сомнительным долгам (расход)		150	
Прочие доходы		93	665
Прочие расходы		16 605	27 516
Неустойки (штрафы, пени) за нарушение договорных обязательств (расход)			4 651
Убыток прошлых лет			19 346
Налог на имущество		1 248	
Резерв под обязательства по судебным спорам (расход)		2 657	
Убыток прошлых лет (не принимаемые в му)		11 397	
Прочие расходы		1 303	3 519

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

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

№ п/п	Данные об организациях, с которыми осуществляются указанные договоры	Доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями	Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией
	Общее количество организаций, в том числе:		
	организации, на которые приходится основная часть выручки:		
1			

3.2 Сведения о процентах к уплате

3.2.1 Сведения о привлеченных заемных средствах

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательства, тыс. руб.		Сумма процентов, причитающихся к оплате заемщику (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс. руб.	Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс. руб.	Срок погашения займа (кредита), тыс. руб.	Сумма дохода от временного использования займа (кредита) в качестве долгосрочных финансовых вложений (в т.ч. утетенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива), тыс. руб.	Сумма включенных в стоимость актива процентов, причитающихся к оплате заемщику (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, тыс. руб.	Сумма займов (кредитов), при неисполнении (неполном исполнении) заемщиком договора займа (кредитного договора), тыс. руб.
		на начало отчетного периода	на конец отчетного периода						
	Кредит Банк 1	0	0		12	15.03.2023			

У Общества есть неиспользованный лимит по кредитной линии на сумму 50 млн.руб.

3.2.2 Сведения о процентах по обязательствам по финансовой аренде:

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательства, тыс. руб.		Сумма процентов, включенных в прочие расходы по обязательствам по финансовой аренде за отчетный период (тыс. руб.)
		на начало отчетного периода	на конец отчетного периода	
1	обязательства по долгосрочным договорам аренды	159 873	148 919	15 080

25

3.2.3 Сведения о договорах по финансовой аренде:

№ п/п	Наименование обязательства	Договор	Право пользования активом	Срок аренды с даты начала применения ФСБУ 25 (мес)
1	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	2 от 01.12.2006	эл/сет	178
2	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	б/н от 10.03.2005	эл/сет	83
3	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	КС-П/16/275480 от 29.12.2016	имущество	16
4	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	КС-П/16/119-391 от 02.06.2016	транспорт	10
5	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	КС-П/16/127 от 17.06.2016	транспорт	10
6	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	КС-П/17/406/198 от 19.12.2017	транспорт	16
7	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	КС-П/17/5324 от 21.12.2015	транспорт	16
8	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	ОПЭС-П/22/23 от 19.01.2022	транспорт	16
9	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	01 от 01.01.2018	транспорт	72
10	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	11291 от 06.03.2008	Земельные участки	181

3.3 Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

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

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

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

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

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

Наличие и движение результатов НИОКР

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

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1. Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 г. ¹			()	()	
	за 20 г. ²			()	()	
	за 20 г. ¹			()	()	
	за 20 г. ²			()	()	
1.1. Затраты на НИОКР	за 20 г. ¹			()	()	
	за 20 г. ²			()	()	
	за 20 г. ¹			()	()	
	за 20 г. ²			()	()	
2. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 г. ¹			()	()	
	за 20 г. ²			()	()	
	за 20 г. ¹			()	()	
	за 20 г. ²			()	()	
2.1. Затраты на приобретение нематериальных активов	за 20 г. ¹			()	()	
	за 20 г. ²			()	()	
	за 20 г. ¹			()	()	
	за 20 г. ²			()	()	

Примечания

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

4.2. Основные средства
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				Сводное			На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		численно амортизация	пересчет		наименование	сводное	отнесение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Общая
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	31.12.2022, г.	465 042	(162 714)	69 469	(5 963)	1 146	(38 254)	-	-				528 848	(199 822)	
	31.12.2021, г.	276 361	(150 838)	148 893	(212)	212	(16 390)	-	-				465 042	(162 714)	
		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-				0	(0)	
		-	(0)	-	(-)	-	(-)	-	-				0	(0)	
в том числе по группам основных средств:															
земельные участки и объекты природопользования	31.12.2022, г.	2 773	(2 163)		(-)		(358)	-	-				2 773	(2 521)	
	31.12.2021, г.	2 773	(1 779)		(-)		(384)	-	-				2 773	(2 163)	
здания	31.12.2022, г.	102 127	(34 954)	24 965	(-)		(5 265)	-	-				127 092	(41 240)	
сооружения и оборудование	31.12.2022, г.	90 231	(30 063)	11 894	(-)	-	(5 428)	-	-				102 127	(34 054)	
машины и оборудование	31.12.2022, г.	190 162	(122 349)	42 578	(2 073)	105	(14 346)	-	-				230 085	(136 589)	
	31.12.2021, г.	179 362	(116 041)	11 012	(212)	212	(9 880)	-	-				190 162	(122 349)	
производственный и хозяйственный инвентарь	31.12.2022, г.	141	(86)	0	(-)		(39)	-	-				141	(125)	
	31.12.2021, г.	98	(96)	45	(-)	-	(13)	-	-				141	(86)	
транспортные средства	31.12.2022, г.	8 000	(3 073)	1 266	(1 058)	1 011	(1 294)	-	-				8 180	(3 356)	
	31.12.2021, г.	3 806	(2 766)	4 184	(-)	-	(677)	-	-				8 000	(3 073)	
активы в форме права пользования	31.12.2022, г.	159 073	(0)	660	(-)		(15 928)	-	-				160 333	(15 928)	
	31.12.2021, г.	0	(0)	159 873	(-)	-	(-)	-	-				159 873	(-)	
орудия войны и основные средства	31.12.2022, г.	1 968	(89)	-	(1 002)	20	(3)	-	-				94	(63)	
	31.12.2021, г.	93	(93)	1 873	(-)	-	(-)	-	-				1 968	(89)	

2. Утчено в составе	за 20 22 г. ¹	-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Доходных	за 20 21 г. ²	-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
вложений в		-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Материальные		-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе по		-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
группам основных		-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
средств:		-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
1. Имущество для	за 20 22 г. ¹	-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
передачи в лизинг	за 20 21 г. ²	-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
2. Имущество для	за 20 22 г. ¹	-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
передачи в аренду	за 20 21 г. ²	-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
3. Прочие объекты	за 20 22 г. ¹	-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(	0)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования

Наименование показателя	Период	увеличение в результате изменения условий договора (+)	уменьшение в результате изменения условий (-) договора	Итого изменение (р.3-гр.4)
1	2	3	4	5
зачисления фактической стоимости активов в форме пользования	30.20.22 г. ¹			
	30.20.21 г. ²			
1.4. по объектам, если корректировка по объекту > уровня учетственности, указанного в УП. В УП уровень учетственности 5 % от валюты баланса	30.20.22 г. ¹			
2022 году	30.20.21 г. ²			

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 22 г. ¹	76 838	51 939	(0)	66 239	62 538
	за 20 21 г. ²	61 147	46 076	(0)	30 385	76 838
Приобретение объектов основных средств и незавершенного строительства	за 20 22 г. ¹	1 080	2 965	()	2 272	1 773
	за 20 21 г. ²	866	5 539	(0)	5 325	1 080
в т.ч. концессионное имущество	за 20 22 г. ¹			()		
	за 20 21 г. ²			()		
Строительство объектов основных средств	за 20 22 г. ¹	75 385	45 382	()	63 967	56 800
	за 20 21 г. ²	60 281	40 164	(0)	25 060	75 985

Капитальные вложения в неотделимые улучшения арендованного имущества	за 20 22 г. ¹	373	3 592	()	()	3 965
	за 20 21 г. ²		373	()	()	373
Капитальные вложения в неотделимые улучшения имущества, полученного в концессию	за 20 22 г. ¹			()	()	
	за 20 21 г. ²			()	()	
Модернизация и реконструкция собственных основных средств	за 20 22 г. ¹			()	()	
	за 20 21 г. ²			()	()	
И т.д.						

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²	990,00
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате в том числе по объектам основных средств:	13 480,00		
Машины и оборудование	13 480,00		990,00
Здания			
Уменьшение стоимости объектов в том числе по объектам основных средств:	()	()	()
И т.д.			

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период		На конец периода
		на начало года	поступило	выбыло
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе земельных участки и объекты	за 20 22 г. ¹	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-
Природопользования	за 20 22 г. ¹			
	за 20 21 г. ²			
Здания	за 20 22 г. ¹			
	за 20 21 г. ²			
Сооружения и передаточные устройства	за 20 22 г. ¹			
	за 20 21 г. ²			
Машины и оборудование	за 20 22 г. ¹			
	за 20 21 г. ²			
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 22 г. ¹			
	за 20 21 г. ²			
Транспортные средства	за 20 22 г. ¹			
	за 20 21 г. ²			
Прочие объекты	за 20 22 г. ¹			
	за 20 21 г. ²			
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за	за 20 22 г. ¹			
земельные участки и объекты природопользования	за 20 21 г. ²			
	за 20 22 г. ¹			
Здания	за 20 22 г. ¹			
	за 20 21 г. ²			
Сооружения и передаточные устройства	за 20 22 г. ¹			
	за 20 21 г. ²			
Машины и оборудование	за 20 22 г. ¹			
	за 20 21 г. ²			
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 22 г. ¹			
	за 20 21 г. ²			
Транспортные средства	за 20 22 г. ¹			
	за 20 21 г. ²			

1	прочие объекты	за 20 22 г. ¹	()	()	()
2	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	за 20 21 г. ²	()	()	()
3	земельные участки и объекты природопользования	за 20 22 г. ¹	()	()	()
4	здания	за 20 21 г. ²	()	()	()
5	сооружения и передаточные устройства	за 20 22 г. ¹	()	()	()
6	машины и оборудование	за 20 21 г. ²	()	()	()
7	производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 22 г. ¹	()	()	()
8	транспортные средства	за 20 21 г. ²	()	()	()
9	прочие объекты	за 20 22 г. ¹	()	()	()
10	Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации земельных участков и объектов природопользования	за 20 21 г. ²	()	()	()
11	здания	за 20 22 г. ¹	()	()	()
12	сооружения и передаточные устройства	за 20 21 г. ²	()	()	()
13	машины и оборудование	за 20 22 г. ¹	()	()	()
14	производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 21 г. ²	()	()	()
15	транспортные средства	за 20 22 г. ¹	()	()	()
16	прочие объекты	за 20 21 г. ²	()	()	()
17	иное использование основных средств (заг и др.)	за 20 22 г. ¹	()	()	()
18	Итого	за 20 21 г. ²	()	()	()

1 - отчетная информация за отчетный год.
 2 - Указывается за предыдущий год.
 3 - В случае пересчета в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

4.3.1. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	На начало года	На конец года
расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 мес. после отчетной даты	625	333
прочие внеоборотные активы (авансы выданные сч.60.02.2)		
строительные материалы (10.08)		377
ИТОГО	625	710

Справочно: в бухгалтерском балансе по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" на конец отчетного периода в составе авансов выданных отражена сумма НДС 0 тыс.руб.

4.3.2. Прочие оборотные активы

Наименование показателя	На начало года	На конец года
расходы будущих периодов со сроком погашения до 12 мес.	206	62
не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда		
недостачи ТМЦ		
прочие оборотные активы		
ИТОГО	206	62

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

<1> Указывается отчетный год.

<2> Указывается предыдущий год.

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

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

4.4. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	перво-начальная стоимость	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20 22 г. ¹				()						
	за 20 21 г. ²				()						
	за 20 22 г. ¹				()						
	за 20 21 г. ²				()						
	за 20 22 г. ²				()						
	за 20 21 г. ²				()						
	за 20 22 г. ²				()						
	за 20 21 г. ²				()						
	за 20 22 г. ²				()						
	за 20 21 г. ²				()						
Краткосрочные - всего	за 20 22 г. ¹			25 000	(25 000)			242			
	за 20 21 г. ²				()						
	за 20 22 г. ¹			25 000	(25 000)			242			
	за 20 21 г. ²				()						
	за 20 22 г. ¹				()						
	за 20 21 г. ²				()						
	за 20 22 г. ¹				()						
	за 20 21 г. ²				()						
	за 20 22 г. ¹				()						
	за 20 21 г. ²				()						

Иное использование финансовых вложений

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

4.5. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость б	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 22 г. ¹	3 653	(699)	14 418	(14 681)			3 390	(609)
	за 20 21 г. ²	6 415	(-)	16 919	(19 681)	-		3 653	(699)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 20 22 г. ¹	3 653	(699)	14 418	(14 681)			3 390	(609)
	за 20 21 г. ¹	6 415	()	16 919	(19 681)			3 653	(699)
в т.ч. топливо	за 20 22 г. ¹	103	()	6 010	(5 961)			152	()
	за 20 21 г. ¹	117	()	5 158	(5 172)			103	()
Расходы будущих периодов	за 20 22 г. ¹		()		()				()
	за 20 21 г. ¹		()		()	-			(-)

Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ^а	На 31 декабря 20 21 г. ^з	На 31 декабря 20 20 г. ^б
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - в том числе по группам, видам:	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по в том числе по группам, видам:	-	-	-
и т.д.	-	-	-

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

Примечания

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

4.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На начало года		Корректировка при переходе на ФСБУ 25/2018	На конец периода	
		поступление	выбыло	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	уценка по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		уценка по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹		()	()			()	()		()	()
	за 20 21 г. ²		()	()			()	()		()	()
	за 20 22 г. ¹		()	()			()	()		()	()
	за 20 21 г. ²		()	()			()	()		()	()
	за 20 22 г. ¹		()	()			()	()		()	()
Задолженность по авансам выданным (долгосрочная) в т.ч. НДС	за 20 22 г. ¹		()	()			()	()		()	()
	за 20 21 г. ²		()	()			()	()		()	()
	за 20 22 г. ¹		()	()			()	()		()	()
	за 20 21 г. ²		()	()			()	()		()	()
	за 20 22 г. ¹		()	()			()	()		()	()
Задолженность прочих дебиторов (долгосрочная)	за 20 22 г. ¹		()	()			()	()		()	()
	за 20 21 г. ²		()	()			()	()		()	()
	за 20 22 г. ¹		()	()			()	()		()	()
	за 20 21 г. ²		()	()			()	()		()	()
	за 20 22 г. ¹		()	()			()	()		()	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	581 986	(124)	()	(577 261)	()	50 241	(832)		54 966	(832)
	за 20 21 г. ²	542 093	(152)	()	(539 945)	()	48 093	(124)		50 241	(124)
	за 20 22 г. ¹	496 326	(0)	()	(497 213)	()	44 831	()		43 944	()
	за 20 21 г. ²	473 699	(16)	()	(471 778)	()	42 910	()		44 831	()
	за 20 22 г. ¹	55 656	(24)	()	(55 904)	()	2 092	(27)		1 844	(27)
Задолженность по авансам выданным (краткосрочная) в т.ч. НДС	за 20 22 г. ¹	53 978	(60)	()	(54 402)	()	2 516	(24)		2 092	(24)
	за 20 21 г. ²			()							
	за 20 22 г. ¹			()							
	за 20 21 г. ²			()							
	за 20 22 г. ¹			()							

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*
Всего	832		124		152	
в том числе по видам:						
расчеты с покупателями и заказчиками						
прочая	805		100		92	
авансы выданные и т.д.	27		24		60	

⁴Значение за вычетом резерва по сомнительным долгам

4.6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Корректировка при переходе на ФСБУ 25/2018	Остаток на конец периода
			поступление		погашение	выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		списание на финансовый результат ⁹	перевод из долгосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
	за 20 21 г. ²	40 000	-	-	(-)	(-)	(40 000)	-	
	за 20 22 г. ¹				(-)	(-)	(-)		
	за 20 21 г. ²				(-)	(-)	(-)		
Авансы полученные в т.ч. НДС	за 20 22 г. ¹				(-)	(-)	(-)		
	за 20 21 г. ²				(-)	(-)	(-)		
	за 20 22 г. ¹	-			(-)	(-)	(-)	-	
	за 20 21 г. ²	40 000			(-)	(-)	(40 000)	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	132 858	113 139	-	(109 205)	(67)		136 725	
	за 20 21 г. ²	101 902	45 087		(13 990)	(141)		132 858	

в том числе по видам:	за 20 22 г. ¹	27 022	26 381		(27 018) ()			26 385
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 21 г. ²	36 106	523		(9 606) (1)			27 022
задолженность перед персоналом организации	за 20 22 г. ¹	2 814	71 207		(71 209) ()			2 812
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 20 21 г. ¹	2 726	2 814		(2 726) ()			2 814
	за 20 22 г. ¹	2 454	240		(11) ()			2 683
	за 20 21 г. ¹	2 479	207		(232) ()			2 454
задолженность по налогам и сборам	за 20 22 г. ¹	3 563	317		(2 559) ()			1 321
	за 20 21 г. ¹	3 997	140		(574) ()			3 563
Авансы полученные в т.ч. НДС	за 20 22 г. ¹	1 690	7 502		(1 183) (67)			7 942
	за 20 21 г. ¹	1 314	1 274		(758) (140)			1 690
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	за 20 22 г. ¹	94 945	185		(0) ()			95 130
	за 20 21 г. ²	55 000	40 000		(55) ()			94 945
Кредиты и займы	за 20 22 г. ¹		6 937		(6 937) ()			-
	за 20 21 г. ²				() ()			-
Прочие кредиторы	за 20 22 г. ¹	370	370		(288) ()			452
	за 20 21 г. ²	280	129		(39) ()			370
Итого	за 20 22 г. ¹	132 858	113 139		(109 205) (67)	x		136 725
	за 20 21 г. ²	141 902	45 087		(13 990) (141)	x		132 858

В бухгалтерском балансе по строке 1520 "Кредиторская задолженность" на конец отчетного периода в составе авансов полученных отражена сумма НДС 1323 тыс.руб.

4.6.3. Наличие и движение прочих обязательств

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Корректировка в связи с переходом на ФСБУ 25/2018	Остаток на конец года
			поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	выбыло	перевод из долгосрочной задолженности		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^в		погашение	списание на финансовый результат ^в		
Долгосрочные прочие обязательства - всего	за 20 22 г. ¹	148 746			(10 499)			138 247
	за 20 21 г. ²						148 746	148 746
Обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения более 12 мес.	за 20 22 г. ¹	148 746			(10 499)			138 247
	за 20 21 г. ²						148 746	148 746
Обязательства по имуществу, полученному в концессию	за 20 22 г. ¹							
	за 20 21 г. ²							
Прочие долгосрочные обязательства	за 20 22 г. ¹							
	за 20 21 г. ²							
Краткосрочные прочие обязательства - всего	за 20 22 г. ¹	11 127			(455)			10 672
	за 20 21 г. ²						11 127	11 127
Обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения до 12 мес.	за 20 22 г. ¹	11 127			(455)			10 672
	за 20 21 г. ²						11 127	11 127
Обязательства по имуществу, полученному в концессию	за 20 22 г. ¹							
	за 20 21 г. ²							

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

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

Справочно:

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

2. Причины неначисления резерва по существенным судебным делам

4.7. Затраты на производство

Наименование показателя	3а 20 22 г. ¹	3а 20 21 г. ²
Материальные затраты	14 809	16 222
Расходы на оплату труда	70 730	69 037
Отчисления на социальные нужды	20 996	20 571
Амортизация	38 255	16 391
Прочие затраты	189 716	225 066
Итого по элементам	334 506	347 287
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	334 506	347 287

Справочно:

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

Примечания

<1> Указывается отчетный год.

<2> Указывается предыдущий год.

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

<8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

<9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5 287	7 694	(9 685)	()	3 296
в том числе по видам:					0
Резерв на предстоящую оплату отпусков	2 630	7 064	(6 988)	()	2 706
Резерв под обязательства по судебным спорам	2 657	630	(2 697)	()	590

6. Условные обязательства ¹

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

7. Условные активы ³

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

8. Оценочные резервы

Наименование показателя	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
Оценочные резервы - всего	823	1 519	(901)	(0)	1 441
в том числе по видам:	124	910	(202)	()	832
Резерв по сомнительным долгам					
– Резерв под обесценение запасов	699	609	(699)	()	609
Резерв под обесценение фин. вложений			()	()	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе по видам:			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе по видам:			
и т.д.			

Примечания

- <1> В случае если по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию (п. 25 ПБУ 8/2010).
- <2> Указывается предыдущий год.
- <3> Информация указывается в случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным (п. 27 ПБУ 8/2010).
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <6> Значение указывается при возможности его определения

10. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹		(____)	
	20 ____ г. ²		(____)	
в том числе:				
(наименование цели)	20 ____ г. ¹		(____)	
	20 ____ г. ²		(____)	
и т.д.				

Примечания

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

47

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

Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, тыс.руб.	Сумма отложенных налогов, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, тыс.руб.				Сумма отложенных налогов, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, тыс.руб.				Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	Суммы списанных разниц в связи с выбытием актива или вида обязательства, тыс. руб.
	ПНР	ПНД	ОНО	ОНА	ПНР	ПНД	ОНО	ОНА		
за 2021 год	6 575	1 943	-1 179	1 545						
за 2022 год	5 851	625	-3 592	1 888			860			

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

Наименование статьи бухгалтерской отчетности, по которой произошли корректировки в отчетном периоде	Характер ошибки	Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду (в той степени, в которой это практически осуществимо), руб.	Сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (в случае обязанности раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию), руб.	Сумма корректировки вступительного сальдо по каждой статье бухгалтерской отчетности самого раннего из представленных отчетных периодов, руб.	Причины, по которым невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности и периода, начиная с которого внесены исправления
---	-----------------	---	---	--	---	---

13. Информация по договорам строительного подряда

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

14. Суммы и причины появления курсовых разниц

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

15. Прочие пояснения

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

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

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

№ п/п	Тип основных средств	Переоначальная стоимость ОС, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость ОС, тыс. руб.
1	Собственные	368 315	183 894	184 421
2	Полученные в концессию			0
3	Неотделимые улучшения в концессионное имущество			0
4	Неотделимые улучшения в арендованное имущество			0
5	Активы в форме пользования в т.ч. полученные в лизинг	160 533	15 928	144 605
	Итого	528 848	199 822	329 026

15.3. Суммы начисленных налогов

№ п/п	Наименование налога/сбора	Предыдущий отчетный период (тыс. руб.)	Отчетный период (тыс. руб.)
1	НДС	24 095,00	25 918,00
2	Налог на прибыль	8 885,00	5 632,00
3	Налог на имущество	1 248,00	9,00
4	Водный налог		
5	Транспортный налог	51,00	59,00
6	Земельный налог	34 279,00	31 618,00
	Итого		

15.4. Информация о рисках:

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

Общество оценивает финансовый риск как минимальный.

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

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

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

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

Риски, связанные со СВО и с частичной мобилизацией:

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

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Риски по COVID-19:

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

Этапы реорганизации Общества:

1. 28.12.2022 Единственным участником ООО «ОРЭС-Березники» принято решение о реорганизации в форме присоединения ООО «ОРЭС-Прикамье»;
2. 09.01.2023 внесена первая запись в ЕГРЮЛ о том, что Общества находятся в состоянии реорганизации;
3. 25.01.2023 опубликовано первое сообщение о реорганизации ООО «ОРЭС-Березники и АО «ОРЭС-Прикамье»;
- 01.03.2023 года опубликовано второе сообщение о реорганизации ООО «ОРЭС-Березники» и АО «ОРЭС-Прикамье».

В результате планируемой реорганизации ООО «ОРЭС-Березники» (далее – Присоединяемое общество) прекратит свою деятельность. Операции ООО «ОРЭС-Березники» будут продолжены в рамках АО «ОРЭС-Прикамье». Все имущество, права и обязательства Присоединяемого общества перейдут к АО «ОРЭС-Прикамье» (далее – Правопреемник) в порядке универсального правопреемства и на основании передаточного акта с консолидацией балансов Правопреемника и Присоединяемого общества в соответствии с действующим законодательством РФ.

по состоянию на 21.12.2022 в Обществе отсутствуют долгосрочные обязательства, требования о досрочном погашении которых могут быть предъявлены в связи с реорганизацией Общества.

Активы и обязательства Общества планируются к передаче Правопреемнику в соответствии с данными бухгалтерского баланса Общества, в котором сохраняются подразделения активов и обязательств на долгосрочные и краткосрочные. Критерии разделения активов и обязательств на долгосрочные и краткосрочные. Требования п.19 п.4/99 «Бухгалтерская отчетность организаций» с учетом принципа перспективного отражения их в соответствующих разделах бухгалтерского баланса Правопреемника в зависимости от срока обращения (погашения). В связи с указанными обстоятельствами не существует необходимости корректировки отчетности Общества в связи с предстоящим прекращением его деятельности. Таким образом, существенная неопределенность, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, по мнению Общества, отсутствует. Данная бухгалтерская отчетность составлена на основании допущения

При составлении правопреемником АО «ОРЭС-Прикамье» вступительной бухгалтерской отчетности взаимные расчеты между ООО «ОРЭС-Березники» и АО «ОРЭС-Прикамье» будут погашены в силу совпадения должника и кредитора в одном лице.

Дубровских В.И.
(расшифровка подписи)

ПОДПИС

2023 г.



000
"Аналитика"

51



Всего пронумеровано,
прошнуровано, скреплено
мастичной печатью 51 лист
Директор ООО "Аналитика"
В.В. Андреева В.В.