

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
независимого аудитора  
по бухгалтерской отчетности  
**Акционерного общества**  
**«Объединенные региональные электрические сети Прикамья»**  
**(АО «ОРЭС-Прикамья»)**  
за 2022 год

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

### **АКЦИОНЕРАМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ОБЪЕДИНЕННЫЕ РЕГИОНАЛЬНЫЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ ПРИКАМЬЯ»**

#### **МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Объединенные региональные электрические сети Прикамья» (ОГРН 1045900076265), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

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

#### **ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ**

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

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

#### **ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА**

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Объединенные региональные электрические сети Прикамья» 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, а именно на тот факт, что АО «ОРЭС-Прикамья» находится в стадии реорганизации в форме присоединения к нему ООО «ОРЭС-Березники». На момент выпуска настоящего Аудиторского заключения процесс реорганизации не завершен. Мы не модифицируем наше мнение по данному основанию.

## **ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ**

Бухгалтерская отчетность Акционерного общества «Объединенные региональные электрические сети Прикамья» 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

Руководитель аудита

ОРНЗ 20206000754



Андреева Виктория Владимировна

Кадурова Татьяна Борисовна

#### 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 Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Прикамья"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям  
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность  
Единица измерения в тыс. рублей  
Местонахождение (адрес) \_\_\_\_\_

Дата ( число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710001		
31	12	2022
72182679		
6902193840		
35.12		
12267	16	
384		

643, 614990, Пермский край, г.Пермь, ул.Героев Хасана, 7а, 4 этаж, правая сторона

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.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
4.2	Основные средства	1150	1 124 835	1 051 930	695 478
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 256	2 976	8 792
4.3	Финансовые вложения	1170	102 879	102 879	102 879
	Отложенные налоговые активы	1180			
4.3.1	Прочие внеоборотные активы	1190	16 825	1 363	2 652
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>1 249 795</b>	<b>1 159 148</b>	<b>809 801</b>

Форма 0710/001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	Январь-Декабрь 2022г	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.4	Запасы	1210	14 547	17 545	12 329
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 372	2 396	2 286
4.5	Дебиторская задолженность	1230	242 027	223 785	202 999
4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 522	2 757	2 759
4.3.2	Прочие оборотные активы	1260	452	563	60
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>261 920</b>	<b>247 046</b>	<b>220 433</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 511 715</b>	<b>1 406 194</b>	<b>1 030 234</b>

5

**ООО**  
**"Аналитика"**

Пояснения	Наименование показателя	Код	Январь-Декабрь 2022г	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	43 800	43 800	43 800
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	300	300	300
	Резервный капитал	1360	6 570	6 570	6 570
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	731 658	573 777	452 700
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>782 328</b>	<b>624 447</b>	<b>503 370</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.2.1	Заемные средства	1410		211 151	16 210
	Отложенные налоговые обязательства	1420	54 361	44 086	33 981
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	155 282	197 151	
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>209 643</b>	<b>452 388</b>	<b>50 191</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.2.1	Заемные средства	1510	387 425	179 350	361 963
4.5	Кредиторская задолженность	1520	74 041	96 292	106 927
	Доходы будущих периодов	1530			
5.0	Оценочные обязательства	1540	11 444	6 771	7 783
	Прочие обязательства	1550	46 834	46 946	
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>519 744</b>	<b>329 359</b>	<b>476 673</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 511 715</b>	<b>1 408 194</b>	<b>1 030 234</b>

Руководитель

(подпись)

14 апреля 2023 г.

Дубровский В.И.

(подпись)



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

Организация **Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Прикамья"** Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям** по ОКПО \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКФС \_\_\_\_\_  
**Акционерное общество/частная** по ОКФС/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2022
35777469		
5902193840		
35.12		
12267		16
984		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>22</u> г. <sup>3</sup>		За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	
	<b>Выручка<sup>5</sup></b>	2110	<b>1 130 382</b>		<b>1 081 088</b>	
	Себестоимость продаж	2120	( 687 957 )		( 661 262 )	
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	<b>442 425</b>		<b>399 826</b>	
	Коммерческие расходы	2210	( )		( )	
	Управленческие расходы	2220	( 167 429 )		( 165 218 )	
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	2200	<b>274 996</b>		<b>234 608</b>	
	Доходы от участия в других организациях	2310				
	Проценты к получению	2320	1 697		461	
	Проценты к уплате	2330	( 36 656 )		( 23 555 )	
	Проценты по обязательствам по аренде	2330	( 21 886 )		( )	
	Прочие доходы	2340	47 171		3 112	
	Прочие расходы	2350	( 25 283 )		( 12 686 )	
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	<b>240 039</b>		<b>201 940</b>	
	Налог на прибыль <sup>7</sup>	2410	( 52 340 )		( 39 434 )	
	в т.ч. Налог на прибыль текущий налог на прибыль	2411	( 42 064 )		( 29 329 )	
	отложенный налог на прибыль	2412	( 10 276 )		( 10 105 )	
	Прочее	2460	( 384 )		( 76 )	
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	<b>187 315</b>		<b>162 582</b>	

Форма 0710002 с. 2

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>22</u> г. <sup>3</sup>		За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510				
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520				
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода <sup>7</sup>					
	<b>Совокупный финансовый результат периода<sup>6</sup></b>	2500	<b>187 315</b>		<b>162 582</b>	
	Справочно					
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900				
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910				



Руководитель \_\_\_\_\_ Дубровских В.И.  
(подпись) (расшифровка подписи)

14 / 04 / 2023 г. Апрель 20 23 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
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. Страгается расход (доход) по налогу на прибыль.

ООО  
"Аналитика"

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	12 2022
72182679	
5902193840	
35.12	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Прикамья"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	43 800	-	300	6 570	452 700	503 370
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	181 083	181 083
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	162 582	162 582
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	X	X
изменение капитала, связанное с переходом на ФСБУ 6/2020	3217	-	-	-	-	18 501	18 501
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(60 006)	(60 006)
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 реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(60 006)	(60 006)

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	43 800	-	300	6 570	573 777	624 447
Увеличение капитала - всего: За 2022 г.	3310	-	-	-	-	187 315	187 315
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	187 315	187 315
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(29 434)	(29 434)
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	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(29 434)	(29 434)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	43 800	-	300	6 570	731 658	782 328

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2021 г.			
		На 31 декабря 2020 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>				На 31 декабря 2021 г.	
до корректировок	3400	503 370	162 582	(60 006)	605 946
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	18 501	-	18 501
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	503 370	181 083	(60 006)	624 447
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	452 700	162 582	(60 006)	555 276
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	18 501	-	18 501
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	452 700	181 083	(60 006)	573 777
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

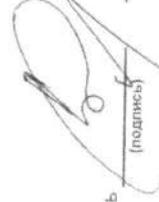
10

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	782 328	624 447	503 370

11

Руководитель



(подпись)

Дубровский Владимир

Иванович

(расшифровка подписи)



14 апреля 2023 г.

ООО  
"Аналитика"



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

Организация	Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Прикамья"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710005	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям		по ОКПО	72182679		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность		ИНН	5902193840		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	35.12		
			по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
			по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 142 740	1 044 033
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 114 807	1 039 542
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 523	3 937
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	23 410	554
Платежи - всего	4120	(826 735)	(834 116)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(478 164)	(574 014)
в связи с оплатой труда работников	4122	(222 735)	(192 473)
процентов по долговым обязательствам	4123	(58 200)	(23 263)
налога на прибыль организаций	4124	(42 545)	(23 879)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(25 091)	(20 487)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	316 005	209 917
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	9 510	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	9 510	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(250 737)	(161 950)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(248 727)	(160 774)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(2 010)	(1 176)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(241 227)	(161 950)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	457 476	862 852
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	457 476	862 852
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	(532 489)	(910 821)
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	(29 434)	(60 006)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(460 894)	(850 815)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(42 161)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(75 013)	(47 969)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(235)	(2)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	2 757	2 759
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	2 522	2 757
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Дубровских Владимир  
Иванович

(расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.



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	Акционерное Общество "Объединенные региональные электрические сети Прикамья"
1.2	Юридический адрес	614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Героев Хасана, д.7а, 4 этаж, правая сторона
1.3	Фактический (почтовый) адрес	614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Героев Хасана, д.7а, 4 этаж, правая сторона
1.4	Дата государственной регистрации	16 марта 2004 года
1.5	ОГРН	1045900076265
1.6	Размер уставного капитала (руб.тыс.)	43 800 000
1.7	ИНН/КПП организации	5902193840/590401001
1.8	Состав учредителей/акционеров:	Общество с ограниченной ответственностью "Объединенные Региональные Электрические Сети"
1.9	Количество акций: выпущенных и полностью оплаченных выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	4 380 000 4 380 000
1.10	Номинальная стоимость акций: принадлежащих самому обществу принадлежащих дочерним и зависимым организациям	-- 10
1.11	Доли в уставном капитале опла: ены (полностью/не полностью)	--
1.12	Численность работающих на конец отчетного периода	полностью
1.13	Филиалы и подразделения	334
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" - 1 124 954 тыс. руб. или 99,52%, 68.20 "Сдача в аренду недвижимого имущества" - 740 тыс. руб. или 0,07%, 77.1 "Сдача в аренду автотранспортных средств" - 4 151 тыс. руб. или 0,37%, 43.99 "Оказание транспортных услуг" - 537 тыс. руб. или 0,05%.

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

Исполнительный орган:	Фамилия и должность:	Дата назначения:	Период полномочий в 2022г:
Наименование лица:			
ООО "ОРЭС" (ОГРН 1163328055351)		16.05.2016	01.01-31.12.2022

Органы управления:

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

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

1.19 По состоянию на отчетную дату 31.12.2022 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:  
Согласно Устава Общества ревизионная комиссия в Обществе отсутствует.

№ п/п	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	Кол-во связанных сторон
1	Основное хозяйственное общество	Лицо имеет право распоряжаться 100% общего числа голосов участников Общества	1 юридическое лицо
2	Контролирующие общества	Лица, косвенно владеющие более 50 процентов долей уставного капитала	1 юридическое лицо
3	Другие связанные стороны, лица.	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное	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	Приобретение услуг	50 606	4062		2023г. Оказание услуг согласно условий договора 2023г. Денежная форма расчетов согласно условий Договора		
2	Возмещение расходов	32	0	31	2023г. Денежная форма расчетов согласно условий договора		
	Расходы по выплате доходов	29434	0	0	2023г. Денежная форма расчетов согласно условий договора		
					В соответствии с решением единственного участника, 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 предыдущего отчетного периода	Величина списанной Дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	Приобретение услуг	47567	3685		2022г. Оказание услуг согласно условий договора		
2	Возмещение расходов	20		22	2022г. Денежная форма расчетов согласно условий договора		
3	Расходы по выплате доходов	60006			В соответствии с решением единственного участника, денежная форма расчетов		

1.2.0.2.2 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							

ООО

"Аналитика"

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	21 879 15 421 4 252 2 206	20 038 13 906 3 693 2 239
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: вознаграждения в виде опционного эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (сладочном) капитале и выплаты на их основе иные долгосрочные вознаграждения		
	<b>ИТОГО:</b>		20 038

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 (завершенная) 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
	ООО "ОФЭС-Инжиниринг"/получение услуг	148 128	9 440		2023 денежная форма расчета согласно условиям договора		
	ООО "ОФЭС-Береznики"/выплата дивидендов	0	94 905		2023 денежная форма расчета согласно условиям договора		
	ООО "ОФЭС-Береznики"/продажа услуг, ТМЦ	8 936		724	2023 денежная форма расчета согласно условиям договора		
	ООО "ОФЭС-Береznики"/приобретение услуг	4 766	335		2023 денежная форма расчета согласно условиям договора		
	ООО "ОФЭС-Береznики"/предоставление займа	25 242			2022 денежная форма расчета согласно условиям договора		

17



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
	ООО "ОРЭС-Инжиниринг"/получение услуг	71 157	0	0	2021 денежная форма расчета согласно условиям договора		
	ООО "ОРЭС-Березники"/выплата дивидендов	0	94 905		2022 денежная форма расчета согласно условиям договора		
	ООО "ОРЭС-Березники"/продажа услуг, ТМЦ	11 188		977	2022 денежная форма расчета согласно условиям договора		
	ООО "ОРЭС-Березники"/приобретение услуг	3 854	323		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 последнее в денежном выражении организация должна указать на это)
1	АО "ОРЭС-Прикамья" находится в стадии реорганизации в форме присоединения к нему ООО "ОРЭС-Березники" по Решению единственного участника от 28.12.2022г	

ООО  
"Аналитика"

1.23 Информация по прекращаемой деятельности

Описание прекращаемой деятельности	Операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого (которых) происходит прекращение деятельности	Дата признания деятельности прекращаемой	Дату или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации (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	финансовая 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 элементов амортизации объекта основных средств, его амортизация по измененным параметрам начинается с 01 числа месяца, следующего за месяцем пересмотра элементов амортизации. Амортизация за предыдущие периоды при этом не пересчитывается
2.1.6	Активы отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере погашения затрат на их приобретение/создание.
2.1.7	Информация об арендованном имуществе, стоимость которого не согласована с арендодателем в договоре, раскрывается в отчетности в количественной оценке
2.1.8	Ежегодная переоценка основных средств (проводится/на проводится) не проводится
2.1.9	Срок полезного использования по НМА определяется исходя из: <ul style="list-style-type: none"><li>• срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;</li><li>• ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение экономической выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).</li></ul>
2.1.10	Начисление амортизации по НМА ведется способом линейным
2.1.11	При списании оценка материально-производственных запасов производится способом по средней себестоимости
2.1.12	Организация создает оценочные обязательства при выполнении всех условий для их признания в соответствии с п.5 ПБУ 8/2010 - резерв на оплату отпусков и бонусов, резерв на судебные расходы
2.1.13	Организация создает оценочные резервы в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (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 и длительного цикла 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 приходится на разные отчетные годы, признается в учете «по мере готовности», в случае невозможности применения данного способа - по фактическим расходам, подлежащим возмещению заказчиком.
2.1.19	Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально прямым производственным затратам в дебет счета 20.01 «Основное производство по видам деятельности (командировочным группам).
2.1.20	Управленческие (общехозяйственные) расходы отражаются с учетом требований п. 26 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Ежемесячно счет 26 списывается в 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, представляемая в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каким-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.
2.1.25	Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе сальдировано (свернуто)
2.1.26	Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия дебиторской задолженности.

2.1.27	Денежными эквивалентами предприятие признает депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее, банковские сберсчета, возмещаемые по требованию, высоколиквидные векселя, приобретенные по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами и другие активы, отвечающие критериям отнесения к денежным эквивалентам. В бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений не отражаются денежные эквиваленты. Стоимость таких активов отражается в бухгалтерской отчетности по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты».
2.1.28	При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней цены.
2.1.29	Для целей ФСБУ 25/2018 ставка дисконтирования рассчитывается исходя из средневзвешенной ставки по кредитному портфелю предприятия на 1 число каждого календарного календарного года
2.1.30	Общество не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, срок аренды по которым не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, в отношении всех групп однородных по характеру и способу использования предметов аренды (п. 11 ФСБУ 25/2018). В соответствии с п. 5 ФСБУ 25/2018 Общество не применяет стандарт к договорам аренды, срок действия которых истекает до 31.12.2022 года.
2.1.31	В отчете о движении денежных средств Общество отражает денежные потоки по займам (кредитам), траншам полученным свернуто, если период оборота по ним составляет: менее трех месяцев.

## 2.2 Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

2.2.1	Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде по сравнению с прошлым отчетным периодом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми	Содержание изменения	Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики по каждой статье бухгалтерской отчетности	по данным о базовой прибыли (убытку) на акцию	по данным о разведенной прибыли (убытку) на акцию
2.2.2	В течение отчетного периода произошли следующие изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета по сравнению с прошлым отчетным периодом.					
за период, предыдущий отчетному (2021)						
Начало применения ФСБУ 6/2020, начиная с отчетности 2022 г.	В соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020, корректировка балансовой стоимости балансовых средств на начало отчетного периода	Ретроспективно в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020	ББ Отложенные налоговые активы (1150) ББ (Нераспределенная прибыль (убыток) (код 1370)	18501 18501		
за межотчетный период 2021-2022г.						
Начало применения ФСБУ 25/2018, начиная с отчетности 2022 г.	В соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018, признания на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется Стандарт ФСБУ 25/2018 права пользования активами, обязательства с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.	в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018	ББ активы в форма права пользования (стр 1150) ББ: обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения более 12 мес. (стр 1450) ББ: обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения до 12 мес. (стр 1550)	244097 197151 46946		

## 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. и направленной в ИФНС по Свердловскому району г. Перми 31.03.2023г., связи с отражением финансовой аренды по ФСБУ 25/2018"

2.3.1. Исправление бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

Строка и форма отчетности	Период	Показатель до изменения, тыс.руб.	Показатель после изменения,	Сумму изменения тыс.руб.
<b>ФОРМА 1 (БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС)</b>				
1150 "Основные средства"	на 31.12.2021	872 726	1 051 930	179 204
1450 "Прочие долгосрочные обязательства"	на 31.12.2021	51 786	197 151	145 365
1550 "Прочие краткосрочные обязательства"	на 31.12.2021	13 107	46 946	33 839
1150 "Основные средства"	на 31.12.2022	982 071	1 124 835	142 764
1370 "Нераспределенная прибыль"	на 31.12.2022	734 053	731 658	(2 395)
1420 "Отложенные налоговые обязательства"	на 31.12.2022	54 980	54 381	(599)
1450 "Прочие долгосрочные обязательства"	на 31.12.2022	46 956	155 282	108 326
1550 "Прочие краткосрочные обязательства"	на 31.12.2022	9 402	46 834	37 432

Форма 2 (Отчет о финансовых результатах)

2120 "Себестоимость продаж"	январь-декабрь 2022г	(692 961)	(687 957)	5 004
2220 "Управленческие расходы"	январь-декабрь 2022г	(175 390)	(167 429)	(7 961)
2330 "Проценты к уплате"	январь-декабрь 2022г	(42 584)	(58 542)	(15 958)
2412 Отложенные налог на прибыль	январь-декабрь 2022г	(10 874)	(10 276)	598
2410 "Налог на прибыль"	январь-декабрь 2022г	(52 938)	(52 340)	598
2400 "Чистая прибыль"	январь-декабрь 2022г	189 710	187 315	(2 395)

Форма 3 (Отчет об изменении капитала)

3311 Чистая прибыль	на 31.12.2022	189 710	187 315	(2 395)
3310 Увеличение капитала всего за 2022	на 31.12.2022	189 710	187 315	(2 395)
3300 Величина капитала	на 31.12.2022	784 723	782 328	(2 395)
3600 Чистые активы	на 31.12.2022	784 723	782 328	(2 395)

Форма 4 (Отчет о движении денежных средств)

4121 Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	на 31.12.2022	(528 061)	(478 164)	(49 917)
4123 Платежи по процентам по долговым обязательствам	на 31.12.2022	(42 242)	(58 200)	(15 958)
4329 Прочие платежи по финансовым операциям	на 31.12.2022	(8 202)	(42 161)	(33 959)

22

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
<b>1. Выручка от основных видов деятельности</b>	<b>1 061 088</b>	<b>1 130 382</b>	<b>69 294</b>	<b>6,53%</b>
1.1 Реализация услуг по электроснабжению	1 061 532	1 107 854	56 322	5,36%
1.2 Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	4 269	17 100	12 891	306,27%
1.3 Строительно-монтажные работы	4 775	4 891	116	2,43%
1.4 Услуги предоставления имущества в аренду	572	537	-35	-6,12%
1.5 Прочая деятельность	(661 262)	(687 957)	26 695	4,04%
<b>2. Себестоимость основных видов деятельности</b>	<b>(645 802)</b>	<b>(680 590)</b>	<b>34 788</b>	<b>5,39%</b>
2.1 Реализация услуг по электроснабжению	(12 109)	(4 753)	-7 356	-60,75%
2.2 Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	(3 064)	(2 355)	-709	-23,14%
2.3 Строительно-монтажные работы	(287)	(259)	-28	-9,76%
2.4 Услуги предоставления имущества в аренду	(165 218)	(167 429)	2 211	1,34%
2.5 Прочая деятельность	(163 376)	(162 154)	-1 222	-0,75%
<b>3. Коммерческие расходы</b>	<b>(668)</b>	<b>(3 630)</b>	<b>2 964</b>	<b>445,05%</b>
3.1 Реализация услуг по электроснабжению	(688)	(676)	-13	-1,89%
3.2 Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	(487)	(969)	482	98,97%
3.3 Строительно-монтажные работы	234 608	274 996	40 388	17,22%
3.4 Услуги предоставления имущества в аренду	242 354	265 110	22 756	9,39%
3.5 Прочая деятельность	8566	8717	17 283	-201,76%
<b>4. Прибыль от основных видов деятельности</b>	<b>1022</b>	<b>1860</b>	<b>838</b>	<b>82,00%</b>
4.1 Реализация услуг по электроснабжению	-202	-691	-489	242,08%
4.2 Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	22 111	24 333	2 222	10,05%
4.3 Строительно-монтажные работы	23 035	23 033	-2	-0,01%
4.4 Услуги предоставления имущества в аренду	-203 52%	50,98%		
4.5 Прочая деятельность	21 40%	38,03%		
<b>5. Рентабельность основных видов деятельности</b>	<b>-35,31%</b>	<b>-128,66%</b>		
5.1 Реализация услуг по электроснабжению				
5.2 Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям				
5.3 Строительно-монтажные работы				
5.4 Услуги предоставления имущества в аренду				
5.5 Прочая деятельность				
<b>Рентабельность основных видов деятельности</b>				
Рентабельность в том числе:				
Реализация услуг по электроснабжению				
Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям				
Строительно-монтажные работы				
Услуги предоставления имущества в аренду				
Прочая деятельность				

23



3.1.2 Сведения о составе прочих доходов и расходов

Наименование показателя	1	2	3
	Предыдущий отчетный период (тыс. руб.)	Отчетный период (тыс. руб.)	
<b>Прочие доходы</b>	<b>3 112</b>	<b>47 171</b>	
Прибыль прошлых лет	559	21 108	
Прибыль прошлых лет (не признанная в НУ)	959	5 121	
Реализация ОС (доход)		14 585	
Излишки МПЗ, выделенных при инвентаризации	687		
Кредиторская задолженность списанная	313		
Реализация МПЗ (доходы)	330		
Прочее	264	6 259	
<b>Прочие расходы</b>	<b>12 686</b>	<b>25 283</b>	
Безвозмездная передача прочих активов		2 147	
Резерв под обязательства по субсидиарным спорам (расход)		4 475	
Убыток прошлых лет		1 890	
Убыток прошлых лет (не признанный в НУ)		9 631	
Реализация ОС (расходы)	1 384		
Налог на имущество	7 976	5 576	
Прочее	3 326	7 464	

3.1.3 По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021г. выплачены дивиденды. Сумма чистой прибыли, направленная по решению единственного Акционера от 08 июля 2022г. на выплату дивидендов составила: 29 433,6 тыс. руб.

3.1.4 Прибыль, приходящаяся на одну акцию Общества за 2022 год: 42,7 руб.  
Количество акций в 2022 году не менялось и составляет 4 380 000 акций

3.1.5 Прибыль, приходящаяся на одну акцию Общества за 2021 год: 37,1 руб.  
Количество акций в 2021 году не менялось и составляет 4 380 000 акций

3.1.6 Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) исключительно денежными 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			

24

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 заимодавцу (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 средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений (в т.ч. учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и изготовлением инвестиционного актива), тыс. руб.	Сумма вливаемых в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и изготовлением инвестиционного актива, тыс. руб.	Сумма займов (кредитов), недополученных при неисполнении (неполном исполнении) договора займа (кредитного договора), тыс. руб.
		на начало отчетного периода	на конец отчетного периода						
	Кредитная линия Банк 1	178 759	157 170		2 662	23.01.2023			
	Кредитная линия Банк 2	211 742	229 322		34 813	12.07.2023			
	Кредит Банк 3				950	2022г			
	Займ Организация 1				242	2022г			
	Сумма % включенные в ст.ть инвест. активов	390 501	386 492	0	-2 010			2 010	
	Итого:				36 657			2 010	

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	244 097	202 116	21 686

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	01/08 от 01.01.2008	эл/сет имущество	82
2	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	б/н от 29.11.2013	эл/сет имущество	35
3	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	1 от 23.03.2004	эл/сет имущество	26
4	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	КС-П/09/73 от 24.06.2009	эл/сет имущество	89
5	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	33 от 26.06.2012	эл/сет имущество	65
6	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	КС-П/15/343 от 25.12.2015	эл/сет имущество	12
7	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	90 от 18.08.2006	эл/сет имущество	72
8	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	ОРЭС-П/18/229 от 01.09.2018	эл/сет имущество	35
9	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	398-16/КС-П/16/263 от 08.12.2016	эл/сет имущество	95
10	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	146/ОРЭС-П/19/74 от 11.03.2019	гараж	2
11	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	09/ОРЭС-П/22/99 от 18.03.2022	гараж	38
12	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	1-МН от 19.12.2007	эл/сет имущество	72
13	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	54-А от 25.03.2004	эл/сет имущество	72
14	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	б/н от 01.01.2007	эл/сет имущество	72
15	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	б/н от 01.04.2005	эл/сет имущество	72
16	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	6-МИ/2013/КС-П/13/74 от 12.02.2013	помещение	72
17	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	12/19 от 05.11.2019	помещение	72
18	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	1-14/П/КС-П/14/135 от 28.08.2014	помещение	72
19	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	02-22/П/ОРЭС-П/21/431 от 01.01.2022	помещение	72
20	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	1/ОРЭС-П/18/89 от 01.04.2018	помещение	72

21	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	24/КС-П/11/365 от 01.12.2011	помещение	72
22	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	КС-П/15/347 от 08.02.2016	помещение	72
23	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	ОРЭС-П/18/230 от 01.09.2018	эл/сет имущество	72
24	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	ОРЭС-П/19/225 от 30.09.2019	помещение	72
25	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	№ 56-456/ОРЭС-П/21/387 от 19.11.2021г.	земля	58
26	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	МКП-2/ОРЭС-П/22/138 от 11.04.2022	парк	14
27	Обязательства по долгосрочным договорам аренды	260/21	помещение	80

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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации		убыток от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за 20 г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )		( )				( )	( )
в том числе по видам нематериальных активов:	за 20 г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )		( )				( )	( )
1.1. права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы	за 20 г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )		( )				( )	( )
	за 20 г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )		( )				( )	( )
	за 20 г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )		( )				( )	( )
	за 20 г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )		( )				( )	( )
	за 20 г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )		( )				( )	( )
1.3. другие виды нематериальных активов	за 20 г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )		( )				( )	( )
	за 20 г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )		( )				( )	( )

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 20 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 г. <sup>3</sup>
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. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 г. <sup>3</sup>
Всего			
в том числе по видам нематериальных активов: права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные и т.д.			

000

"Аналитика"

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, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	за 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )
	за 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )
1. Результаты исследований и разработок	за 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )
	за 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	за 20 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
1. Затраты на НИОКР	за 20 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	за 20 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	за 20 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
2. Затраты на приобретение нематериальных активов	за 20 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	за 20 г. <sup>2</sup>		( )	( )	

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.



Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования

Наименование показателя	Период	увеличение в измерении (убыток) доказано (г.)	уменьшение в размере (убыток) доказано (г.)	Итого изменения (г.)
1	2	3	4	5
Изменение фактической стоимости активов в форме права пользования	за 20 21 г.	1	2	3
в т.ч. по объектам, выданным в пользование по условиям лицензионного договора в УП В УП уровня государственности 5 % от валюты баланса в 2021 году	за 20 21 г.			
	за 20 21 г.			

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты за период	списание	Итого за период приведено в книгу в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и прочие операции по приобретению и вводу в эксплуатацию основных средств и нематериальных активов в том числе по группам объектов:	за 20 21 г.	74 913	232 001	2 147	209 567	95 236
Приобретение объектов основных средств и незавершенного строительства	за 20 21 г.	995	305 508	0	40 423	0
в т.ч. приобретение имущества	за 20 21 г.	0	27 579	0	26 684	895
Строительство объектов основных средств	за 20 21 г.	51 715	179 817		137 217	90 370
Капитальные вложения в приобретение земельных участков и объектов недвижимости	за 20 21 г.	9 157	7 881	2 147	3 420	4 384
Капитальные вложения в приобретение объектов основных средств	за 20 21 г.	96 195	111 878	0	156 055	81 715
Капитальные вложения в приобретение объектов основных средств	за 20 21 г.	0	3 664	0	707	3 157
Модернизация и реконструкция объектов основных средств	за 20 21 г.	19 152	9 315		28 467	0
в т.ч. модернизация и реконструкция объектов основных средств	за 20 21 г.	273	19 231		352	19 152

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

Наименование показателя	за 20 21 г.	
	г.	г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	37 671	20 405
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате списания объектов основных средств	0	0
Итого	37 671	20 405
Создание и приобретение объектов основных средств	10 736	338
Итого	2 020	0

31



#### 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	1 363	712
прочие внеоборотные активы(авансы выданные сч.60.02.2)		9 517
материалы, переданные в обработку (10.07)		18
строительные материалы (10.08)		6 578
<b>ИТОГО</b>	<b>1 363</b>	<b>16 825</b>

Справочно: в бухгалтерском балансе по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" на конец отчетного периода в составе авансов выданных отражена сумма НДС 1586 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.	539	452
не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда недостачи ТМЦ		
прочие оборотные активы	24	
<b>ИТОГО</b>	<b>563</b>	<b>452</b>

<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		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	за 20 22 г. <sup>1</sup>	102 879			( )			102 879		
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	102 879			( )			102 879		
в том числе по группам, видам:	за 20 22 г. <sup>1</sup>	102 879			( )			102 879		
вложения в доли и акции других организаций	за 20 21 г. <sup>2</sup>				( )					
займы, предоставленные организациям со сроком погашения более 12 мес.	за 20 22 г. <sup>2</sup>				( )					
долговые ценные бумаги со сроком погашения более 12 мес.	за 20 21 г. <sup>2</sup>				( )					
депозитные вклады со сроком погашения более 12 мес.	за 20 22 г. <sup>2</sup>				( )					
приобретенные права требования со сроком погашения более 12 мес.	за 20 21 г. <sup>2</sup>				( )					
прочие долгосрочные финансовые вложения	за 20 22 г. <sup>2</sup>				( )					
<b>Краткосрочные - всего</b>	за 20 22 г. <sup>1</sup>				( )					
	за 20 21 г. <sup>2</sup>				( )					
в том числе по группам, видам:	за 20 22 г. <sup>1</sup>				( )					
займы, предоставленные организациям со сроком погашения до 12 мес.	за 20 21 г. <sup>2</sup>				( )					
долговые ценные бумаги со сроком погашения до 12 мес.	за 20 22 г. <sup>2</sup>				( )					
депозитные вклады со сроком погашения от 3 до 12 мес.	за 20 21 г. <sup>2</sup>				( )					
приобретенные права требования со сроком погашения до 12 мес.	за 20 22 г. <sup>2</sup>				( )					
прочие краткосрочные финансовые вложения	за 20 21 г. <sup>2</sup>				( )					
<b>Финансовых вложений -</b>	за 20 22 г. <sup>1</sup>	102 879			( )			102 879		
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	102 879			( )			102 879		

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>3</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	102 879	102 879	102 879
в том числе по группам, видам:			
Доля в УК ООО "ОРЭС-Березники" 99,9%	102 879	102 879	102 879
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе по группам, видам:			
Иное использование финансовых вложений			

4.5. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость
Запасы - всего	за 20 22 г. <sup>1</sup>	17 687	( 142 )	76 602	( 79560 )		50921	14729	( 182 )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	12 329	( - )	59 474	( 53577 )	142	61400	17687	( 142 )
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 20 22 г. <sup>1</sup>	17 687	( 142 )	76 602	( 79560 )		49685	14729	( 182 )
	за 20 21 г. <sup>1</sup>	11 826	( - )	55 885	( 50024 )	142	61939	17687	( 142 )
в т.ч. топливо	за 20 22 г. <sup>1</sup>	408	( - )	9 004	( 8859 )		15868	553	( - )
	за 20 21 г. <sup>1</sup>	372	( - )	6453	( 6417 )		11281	408	( - )
Расходы будущих периодов	за 20 22 г. <sup>1</sup>		( - )		( - )				( - )
	за 20 21 г. <sup>1</sup>	503	( - )	3 589	( 3553 )		(539)		( - )
При необходимости: добавлять строки - затраты в незавершенном производстве, ГП и товары для перепродажи, товары отгруженные, удержать строку при отсутствии этих данных	за 20 22 г. <sup>1</sup>		( - )		( - )				( - )
И т.д.			( - )		( - )				( - )
Запасы, находящиеся в залоге по договору, 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;

накопленная 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.

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, 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.

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, 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.

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

4.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступления в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>в</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат <sup>в</sup>	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	Коррект ровка при переходе на ФСБУ 25/2018	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г. <sup>1</sup>	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )		( )	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	39 960	( )			( 39 960 )	( )	( )	( )	( )		( )	( )
	за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )	( )	( )	( )		( )	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )	( )	( )	( )		( )	( )
Задолженность по авансам выданным (долгосрочная) в т.ч. НДС	за 20 22 г. <sup>1</sup>	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )		( )	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )		( )	( )
	за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )	( )	( )	( )		( )	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )	( )	( )	( )		( )	( )
Задолженность прочих дебиторов (долгосрочная)	за 20 22 г. <sup>1</sup>	39 960	( )			( )	( )	( )	( )	( )		( )	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	39 960	( )			( 39 960 )	( )	( )	( )	( )		( )	( )
	за 20 22 г. <sup>1</sup>	223 823	( 38 )	30 610		( 11 854 )	( )	( )	( )	( )	242 579	( 552 )	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	163 080	( 41 )	1 718 040		( 1 657 297 )	( )	( )	( )	( )	223 823	( 38 )	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г. <sup>1</sup>	113 067	( 12 )	23 623		( 1 181 )	( )	( )	( )	( )	135 509	( 160 )	( )
	за 20 22 г. <sup>1</sup>	91 035	( 16 )	1 272 261		( 1 250 229 )	( )	( )	( )	( )	113 067	( 12 )	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	5 762	( 3 )	820		( 1 274 )	( )	( )	( )	( )	5 308	( 29 )	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	5 416	( 2 )	101 629		( 101 283 )	( )	( )	( )	( )	5 762	( 3 )	( )
Задолженность по авансам выданным (краткосрочная) в т.ч. НДС	за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )	( )	( )	( )		( )	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )	( )	( )	( )		( )	( )

взносам в уставный капитал (краткосрочная)	за 20 21 г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
Задолженность бюджета по целевому финансированию (краткосрочная)	за 20 22 г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	за 20 22 г. <sup>1</sup>	104 994 ( 23 )	6 167	( )	( )	( )	( )	101 762 ( 363 )	( )
Задолженность прочих дебиторов (краткосрочная)	за 20 21 г. <sup>2</sup>	66 629 ( 23 )	344 150	( )	( )	( )	( )	104 994 ( 23 )	( )
	за 20 22 г. <sup>1</sup>	223 823 ( 38 )	30 610	( )	( )	( )	( )	242 579 ( 552 )	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	203 040 ( 41 )	1 718 040	( )	( )	( )	( )	223 823 ( 38 )	( )
Итого									

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

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г. <sup>1</sup>		На 31 декабря 2021 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2020 г. <sup>3</sup>	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*
Всего	94 905		95 265	318	362	327
в том числе по видам:						
расчеты с покупателями и заказчиками			120	108	160	146
прочая	94 905		95 145	210	202	181
авансы выданные и т.д.						

\* Значение за вычетом резерва по сомнительным долгам

4.6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Корректировка при переходе на ФСБУ 25/2018	Остаток на конец периода
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>3</sup>	в результате поступления	погашение	выбыло		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 22 г. <sup>1</sup>	211151	347123	-	558274	( )	( )	-
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	16210	211151	-	16210	( )	( )	211151
в том числе по видам:	за 20 22 г. <sup>1</sup>							
	за 20 21 г. <sup>2</sup>							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 22 г. <sup>1</sup>							
	за 20 21 г. <sup>2</sup>							
Авансы полученные в т.ч. НДС	за 20 22 г. <sup>1</sup>	211151	347123		558274	( )	( )	-
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	16210	211151		16210	( )	( )	211151
Кредиты и займы	за 20 22 г. <sup>1</sup>	96 292	117 760	-	140 011	( )	( )	461 466
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	468 890	275 144		468 392	( )	( )	275 642

В том числе по видам: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 22 г. <sup>1</sup>	67242	6 521	( 34 667 )	( )	39096
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	76948	24 721	( 96 427 )	( )	67242
задолженность перед персоналом организации	за 20 22 г. <sup>1</sup>	5638	7202	( 5638 )	( )	7202
	за 20 21 г. <sup>1</sup>	5588	5638	( 5588 )	( )	5638
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 20 22 г. <sup>1</sup>	4 989	6 780	( 4 989 )	( )	6780
	за 20 21 г. <sup>1</sup>	4 677	476	( 164 )	( )	4989
задолженность по налогам и сборам	за 20 22 г. <sup>1</sup>	12 692	600	( 4 281 )	( )	9011
	за 20 21 г. <sup>1</sup>	13 942	242	( 1 492 )	( )	12692
Авансы полученные в т.ч. НДС	за 20 22 г. <sup>1</sup>	4 493	7 961	( 3 927 )	( )	8527
	за 20 21 г. <sup>1</sup>	2 394	3 839	( 1 740 )	( )	4493
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	за 20 22 г. <sup>1</sup>		29 434	( 29 434 )	( )	-
	за 20 21 г. <sup>2</sup>		60 006	( 60 006 )	( )	-
Кредиты и займы	за 20 22 г. <sup>1</sup>	179350	387 423	( 179 348 )	( )	387425
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	361963	179 350	( 361 963 )	( )	179350
Прочие кредиторы	за 20 22 г. <sup>1</sup>	1238	59262	( 57075 )	( )	3425
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	1378	872	( 1012 )	( )	1238
Итого	за 20 22 г. <sup>1</sup>	486 793	464 883	( 698 285 )	( )	461466
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	485 100	486 295	( 484 602 )	( )	486793

В бухгалтерском балансе по строке 1520 "Кредиторская задолженность" на конец отчетного периода в составе авансов полученных отражена сумма НДС 1420 тыс.руб.

4.6.3. Наличие и движение прочих обязательств

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			поступление		выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	Корректировка в связи с переходом на ФСБУ 25/2018	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>3</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>4</sup>				
<b>Долгосрочные прочие обязательства - всего</b>	за 20 22 г. <sup>1</sup> за 20 21 г. <sup>2</sup>	197151	5928				155282 197151	
Обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения более 12 мес.	за 20 22 г. <sup>1</sup> за 20 21 г. <sup>2</sup>	197151	5928		47797		155282 197151	
<b>Срочные обязательства по имуществу, полученному в концессию</b>	за 20 22 г. <sup>1</sup> за 20 21 г. <sup>2</sup>							
Прочие долгосрочные обязательства	за 20 22 г. <sup>1</sup> за 20 21 г. <sup>2</sup>							
<b>Краткосрочные прочие обязательства - всего</b>	за 20 22 г. <sup>1</sup> за 20 21 г. <sup>2</sup>	46946	12128		12240		46834 46946	
Обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения до 12 мес.	за 20 22 г. <sup>1</sup> за 20 21 г. <sup>2</sup>	46946	12128		12240		46834 46946	
Обязательства по имуществу, полученному в концессию	за 20 21 г. <sup>2</sup> за 20 22 г. <sup>1</sup> за 20 21 г. <sup>2</sup>							
Прочие краткосрочные обязательства	за 20 21 г. <sup>2</sup> за 20 21 г. <sup>2</sup>							

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

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

Наименование показателя	период	Договоры, срок аренды которых не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды	Договоры, у которых рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получить экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов
расходы по арендным платежам	20__г. 20__г.		
будущие арендные платежи следующего периода	20 23__г.		

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>3</sup>
Всего	-	-	-
в том числе по видам:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
расчеты по авансам полученным	-	-	-
прочая	-	-	-
И Т Д.	-	-	-

42

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	За 20 22 г. <sup>1</sup>	За 20 21 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	336 021	323553
Расходы на оплату труда	113 735	129 591
Отчисления на социальные нужды	34 121	33 984
Амортизация	137 588	79 547
Прочие затраты	66 492	94 587
Итого по элементам	687 957	661 262
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	687 957	661 262

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

43

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Слистано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>6 771</b>	<b>25 015</b>	<b>( 20 342 )</b>	<b>( )</b>	<b>11 444</b>
в том числе по видам:					
Резерв на предстоящую оплату отпусков	4 686	18 327	( 16 192 )	( )	6 821
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	1 985	2 213	( 1 985 )	( )	2 213
Резерв под обязательства по судебным спорам	100	4475	( 2165 )	( )	2410

6. Условные обязательства <sup>1</sup>

Наименование показателя	Характер условного обязательства	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) <sup>б</sup>	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 <sup>3</sup>

Наименование показателя	Характер условного актива	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) <sup>б</sup>

### 8. Оценочные резервы

Наименование показателя	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
<b>Оценочные резервы - всего</b>	<b>180</b>	<b>1 427</b>	<b>( 873 )</b>	<b>( 0 )</b>	<b>734</b>
в том числе по видам:					
Резерв по сомнительным долгам	38	1 245	( 731 )	( )	552
Резерв под обесценение запасов	142	182	( 142 )	( )	182

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20 22 г. <sup>4</sup>	20 21 г. <sup>2</sup>	20 20 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего			
в том числе по видам:			
И т.д.			
Выданные - всего	375 819	773 961	604 269
в том числе по видам:			
Договоры поручительства с ПАО "Сбербанк России"	375 819	373 968	204 276
Договор залога доли в УК ОРЭС-Березники	0	399 993	399 993
И т.д.			

#### Применения

<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

95

10. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 ____ г. <sup>1</sup>		За 20 ____ г. <sup>2</sup>	
	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. <sup>1</sup>	( )	( )	
	20 ____ г. <sup>2</sup>	( )	( )	
в том числе:				
(неисменование цели)	20 ____ г. <sup>1</sup>	( )	( )	
	20 ____ г. <sup>2</sup>	( )	( )	
и т.д.				

Примечания

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

46



15. Прочие пояснения

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

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

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

№ п/п	Тип основных средств	Первоначальная стоимость ОС, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс.руб.	Остаточная стоимость ОС, тыс.руб.
1	Собственные	1 496 749	664 614	832 134
2	Полученные в концессию			0
3	Неотделимые улучшения в концессионное имущество			
4	Неотделимые улучшения в арендованное имущество			0
5	Активы в форме права пользования в т.ч. полученные в лизинг	243 243	45 778	197 465
	<b>Итого</b>	<b>1 739 991</b>	<b>710 392</b>	<b>1 029 599</b>

15.3. Суммы начисленных налогов

№ п/п	Наименование налога/сбора	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)
1	НДС	84 805,00	87 586,00
2	Налог на прибыль	29 329,00	42 064,00
3	Налог на имущество	7 976,00	829,00
4	Водный налог	-	-
5	Транспортный налог	291,00	322,00
6	Земельный налог	42,00	43,00
	<b>ИТОГО</b>	<b>122 443,00</b>	<b>130 846,00</b>

48

#### 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 средняя, 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 не дают поводов для возникновения сомнений в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияния дальнейших событий на деятельность Общества и дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

Риски, связанные со СВО и с частичной мобилизацией.  
Сложившаяся ситуация, связанная с ведением СВО и частичной мобилизацией в стране в 2022 году, оказывает влияние на результаты деятельности 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 бухгалтерской отчетности.

#### 15.5. Продолжение деятельности и отсутствие намерений по ее прекращению

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



Руководитель  
Дубровских В.И.  
(расшифровка подписи)

14 апреля 2023 г.



Всего пронумеровано,  
прошнуровано, скреплено  
мастичной печатью 16 листов  
Директор ООО "Аналитика"  
/Андреева В.В./



Аналитика