

Бухгалтерский баланс
31 декабря 2022 г.

Организация Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Владимирской области"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям
Организационно-правовая форма / форма собственности Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации
Акционерное общество / Российской Федерации
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) 600015, Владимирская область, Владимир г., Чайковского ул., дом. №38-б

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
по ОКПО	93549931		
ИНН	3329038170		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКФС / ОКФС	12267	42	
по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Интерком-Аудит" ДА НЕТ

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора ИНН 7729744770
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора ОГРН/ОГРНИП 1137746561787

Пояснения	Наименование показателя	Код	31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1	Нематериальные активы	1110	298	332	366
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
4.2	Основные средства	1150	3 566 634	3 337 794	2 754 258
4.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	289 104	296 181	317 248
4.4	Финансовые вложения	1170	25 000		
	Отложенные налоговые активы	1180			0
4.3.1	Прочие внеоборотные активы	1190	21 877	26 802	20 111
	Итого по разделу I	1100	3 902 913	3 661 109	3 091 983

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.5	Запасы	1210	30 977	30 881	59 574
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 620	2 599	2 130
4.6.1	Дебиторская задолженность	1230	351 255	375 934	364 710
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 519	5 382	10 850
4.3.2	Прочие оборотные активы	1260	1 262	1 378	
	Итого по разделу II	1200	402 633	416 174	437 264
	БАЛАНС	1600	4 305 546	4 077 283	3 529 247

Форма 0710001 с.3

Пояснения	Наименование показателя	Код	31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 000	5 000	5 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	250	250	250
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 263 146	2 130 694	1 885 801
	Итого по разделу III	1300	2 268 396	2 135 944	1 891 051
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.2.1	Заемные средства	1410		254 400	51 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	250 195	209 887	182 154
	Оценочные обязательства	1430			
4.6.4	Прочие обязательства	1450	553 494	489 503	286 352
	Итого по разделу IV	1400	803 689	953 790	519 506
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.2.1	Заемные средства	1510	530 500	308 730	561 582
4.6.2	Кредиторская задолженность	1520	638 240	612 161	523 282
	Доходы будущих периодов	1530	482	84	
5	Оценочные обязательства	1540	39 855	39 980	33 826
4.6.4	Прочие обязательства	1550	24 384	26 593	
	Итого по разделу V	1500	1 233 461	987 549	1 118 690
	БАЛАНС	700	4 305 546	4 077 283	3 529 247

Руководитель _____

Дата: 30 марта 2023г.

Исп. Руководитель направления ОСБО ООО "ОЭЭС" "Интерком-Аудит" Перельман И.А.



Отчет о финансовых результатах
За январь-декабрь 2022 г.


		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2022
Организация	Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Владимирской области"	по ОКПО	93549931		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3329038170		
Вид экономической деятельности	передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям	по ОКВЭД	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2022 г.	За январь-декабрь 2021
3.1.1	Выручка	2110	2 738 432	2 712 061
3.1.1	Себестоимость продаж	2120	(1 965 327)	(1 885 177)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	773 105	826 884
	Коммерческие расходы	2210		
3.1.1	Управленческие расходы	2220	(327 909)	(313 684)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	445 196	513 200
	Доходы от участия в других организациях	2310		
3.2.1	Проценты к получению	2320	6 029	1 070
	Проценты к уплате	2330	(62 991)	(19 177)
3.1.2	Прочие доходы	2340	138 485	106 236
3.1.2	Прочие расходы	2350	(120 459)	(89 101)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	406 260	512 229
	Налог на прибыль	2410	(89 336)	(110 316)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(49 029)	(82 582)
	отложенный налог на прибыль	2412	(40 307)	(27 733)
	Прочее	2460	(172)	(2 093)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	316 752	399 819

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2022 г.	За январь-декабрь 2021
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	316 752	399 819
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	32	40
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель


 Оленкевич Н.Б.
 (расшифровка подписи)

Дата: 30 марта 2023г.

Исп. Руководитель направления ОСБО ООО "Инд. Эксперт" Перминова Л.А.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710003	Форма по ОКУД
31	12
2022	Дата (число, месяц, год)
93549931	по ОКПО
3329038170	ИНН
35.12	по ОКВЭД
12267	42
384	по ОКЕИ

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Владимирской области"

Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Владимирской области"

Идентификационный номер налогоплательщика

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к деятельности распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов
по ОКПОФ / ОКФС
Российской Федерации

Непубличные акционерные общества

по ОКЕИ

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	-	-	250	1 885 801	1 891 051
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	399 819	399 819
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	399 819	399 819
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
корректировка в связи с изменением УП (переход на ФСБУ6)	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	45 574 (200 500)	45 574 (200 500)
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	(200 500)	(200 500)

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
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021г.	3200	5 000	-	-	250	2 130 694	2 135 944
Увеличение капитала - всего: за 2022 г.	3310	-	-	-	-	316 752	316 752
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	316 752	316 752
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(184 300)	(184 300)
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	(184 300)	(184 300)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	-
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2022г.	3300	5 000	-	-	250	2 263 146	2 268 396

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	1 889 280	399 819	(200 500)	2 088 599
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	1 771	45 574	-	47 345
исправлением ошибок	3420			-	0
после корректировок	3500	1 891 051	445 393	(200 500)	2 135 944
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 884 030	399 819	(200 500)	2 083 349
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	1 771	45 574	-	47 345
исправлением ошибок	3421	0	-	-	0
после корректировок	3501	1 885 801	445 393	(200 500)	2 130 694
Другие статьи капитала по которым осуществлены корректировки:					
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	2 268 396	2 135 944	1 891 051

Руководитель _____ (подпись)
Голетникович Н.Б. (подпись)

30 марта 2023 г.



Исп. Руководитель направления ОСБО ООО "ЦОэсперт" Перминов Д.А.

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

Организация	Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Владимирской области"	Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКПО	93549931		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	ИНН по ОКВЭД 2	3329038170		
Непубличные акционерные общества		по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 844 656	2 745 131
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 731 186	2 634 503
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	55 772	53 184
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	57 698	57 444
Платежи - всего	4120	(1 977 033)	(2 022 981)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 044 083)	(1 131 496)
в связи с оплатой труда работников	4122	(793 501)	(750 905)
процентов по долговым обязательствам	4123	(60 852)	(18 939)
налога на прибыль организаций	4124	(47 645)	(90 523)
прочие налоги и сборы	4125	(9 074)	(8 842)
прочие платежи	4129	(21 878)	(22 276)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	867 623	722 150
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 230	4 488
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 230	4 488
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	(623 040)	(481 916)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(554 445)	(459 469)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(25 000)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(25 500)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(18 095)	(22 447)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(619 810)	(477 428)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	811 126	1 119 959
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	811 126	1 119 959
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	(1 047 802)	(1 370 149)
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	(184 300)	(200 500)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(843 995)	(1 169 649)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(19 507)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(236 676)	(250 190)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	11 137	(5 468)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 382	10 850
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	16 519	5 382
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Голеницкий Николай Борисович

(подпись)

30 марта 2023 г.

Исп. Руководитель направления ОСБО ООО "ЦО Эксперт" Перминова Л.А. _____

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 Владимирской области"
1.2	Юридический адрес	600015, РОССИЯ, г. Владимир, ул. Чайковского, д.38-б
1.3	Фактический (почтовый) адрес	600015, г. Владимир, ул. Чайковского, д.38-б
1.4	Дата государственной регистрации	05 апреля 2006 года
1.5	ОГРН	1063340018785
1.6	Размер уставного капитала (руб.тыс.)	5 000
1.7	ИНН/КПП организации	3329038170/332701001
1.8	Состав учредителей/акционеров:	<p>учредители:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ОАО «Владимирские коммунальные системы» ; - ООО «Владимирское территориальное управление строительства» - ООО «Владимирское территориальное управление строительства» - доля акций менее 20%; - ООО "СКАТ- доля акций менее 20%; <p>акционеры:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Департамент имущественных и земельных отношений администрации Владимирской области - доля акций более 20%; - ООО "Энергосервис- Доля акций менее 20%; - ООО "ОРЭС" - доля акций более 50%.
1.9	Количество акций: выпущенных и полностью оплаченных выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	10 000 10 000
1.10	Номинальная стоимость акций: принадлежащих самому обществу принадлежащих дочерним и зависимым организациям	- 500 руб.
1.11	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/не полностью)	-
1.12	Численность работающих на конец отчетного периода	973
1.13	Филиалы и подразделения	Районы электрических сетей и производственные отделения: г.г. Владимир, Гусь-Хрустальный, Киржач, Ковров, Камешково, Кольчугино, Петушки, Собинка, Судогда, Суздаль, Юрьев-Польский, Гороховец - без расчетных счетов и отдельных балансов
1.13.1	РЭС г.Владимир АО «ОРЭС-Владимирская область»	факт.адрес 600015 г.Владимир ул. Чайковского,38б
1.13.2	РЭС г. Гусь-Хрустальный АО «ОРЭС-Владимирская область»	Юр.адрес и факт 601500, Россия, Владимирская обл., г. Гусь-Хрустальный, ул. Калинина, 20.
1.13.3	РЭС "Западный" ПО г. Киржач АО «ОРЭС-Владимирская область»	Юр.адрес и факт 601010, Россия, Владимирская обл., г. Киржач, ул. Гастелло, 9,
1.13.4	РЭС г. Ковров АО «ОРЭС-Владимирская область»	Юр.адрес и факт 601915, Россия, Владимирская обл., г. Ковров, ул. Строителей, 20/1,
1.13.5	РЭС г. Ковров ПО Камешково АО «ОРЭС-Владимирская область»	Юр.адрес и факт 601300, Россия, Владимирская обл., г. Камешково, ул.Свердлова, д. 33
1.13.6	РЭС "Западный" ПО г. Кольчугино АО «ОРЭС-Владимирская область»	Юр.адрес и факт 601781, Россия, Владимирская обл., г. Кольчугино, ул. Мира, 82.
1.13.7	РЭС "Западный" ПО г. Петушки АО «ОРЭС-Владимирская область»	Юр.адрес и факт 601144, Россия, Владимирская обл., г. Петушки, ул. Чкалова, 35-а

1.13.8	РЭС г. Владимир ПО г. Собинка АО «ОРЭС-Владимирская область»	Юр.адрес и факт 601204, Россия, Владимирская обл., г. Собинка, ул. Пушкина, 34-а,
1.13.9	РЭС г. Владимир ПО г. Судогда АО «ОРЭС-Владимирская область»	Юр.адрес и факт 601350, Россия, Владимирская обл., г. Судогда, пер. Первомайский 2-й, д. 6,
1.13.10	РЭС г. Владимир ПО г. Суздаль АО «ОРЭС-Владимирская область»	Юр.адрес и факт 601293, Россия, Владимирская обл., г. Суздаль, ул.Промышленная, 18,
1.13.11	РЭС г. Юрьев-Польский АО «ОРЭС-Владимирская область»	Юр.адрес и факт 601800, Россия, Владимирская обл., г. Юрьев-Польский, ул. Луговая, 14,
1.13.12	Участок электрических сетей г. Гороховец	Юр.адрес и факт 601480, Россия, Владимирская обл., г. Гороховец, ул. Ленина, д.22
1.14	Организация относится к субъектам малого предпринимательства	не относится к субъектам малого предпринимательства
1.15	Организация подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"	подлежит обязательному аудиту
1.16	Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности)	Передача электроэнергии - 93,11 %, технологическое присоединение к электрическим сетям - 3,75 %

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

Едиличный исполнительный орган:

Наименование лица ООО "ОРЭС" (ОГРН 1163328055351)	Дата назначения 21.06.2016	Период полномочий в 2022г. с 01.01.2022 по 31.12.2022
---	-------------------------------	--

Органы управления:

Совет директоров общества	Период полномочий в 2022г.
Загороднева Елена Анатольевна	с 01.01.2022 по 31.12.2022
Шмельков Александр Александрович	с 01.01.2022 по 31.12.2022
Осипова Наталья Евгеньевна	с 01.01.2022 по 31.12.2022
Лылов Артем Сергеевич	с 01.01.2022 по 31.12.2022
Благин Андрей Сергеевич	с 01.01.2022 по 31.12.2022
Арсентьев Алексей Владимирович	с 01.01.2022 по 31.12.2022
Лаврова Екатерина Викторовна	с 01.01.2022 по 31.12.2022

1.18 Основным контролирующим собственником является АО "Центр-Резолют" (ОГРН 1217700256014).

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

№ п/п	ФИО	Место работы, занимаемая должность	Период полномочий в 2022г.
		П.9.2. устава Общества в редакции от 05.09.2019г."Ревизионная комиссия (ревизор) в обществе отсутствует"	

1.20 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.1 Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование сторон	Основание
-------	---------------------	-----------

1	Основное хозяйственное общество	Лицо имеет право распоряжаться 100% общего числа голосов участников Общества
2	Контролирующие общества	Лица, косвенно владеющие более 50 процентов долей уставного капитала
3	Другие связанные стороны	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное лицо.

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
-	-	-	-	-	-	-	-

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
-	-	-	-	-	-	-	-

1.20.2.2 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	АО "Центр-Резолот" (ОГРН 1217700256014)	-	-	-	-	-	-

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	АО "Центр-Резолют" (ОГРН 1217700256014)	-	-	-	-	-	-

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	22 866	18 323
	отчисления с ФОТ за отчетный период	17 592	13 923
	другие платежи в пользу основного управленческого персонала	3 969	3 181
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: вознаграждения в виде опционной эмittenга, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе иные долгосрочные вознаграждения	1 305	1 219
	ИТОГО:	22 866	18 323

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" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договоры подряда / расходные договоры	254 122	865	29 522	2023 г., безаналичный	-	-
2	ООО "ОРЭС-Инжиниринг" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договоры доходные	106	-	-	2022 г., безаналичный	-	-
3	ООО "ОРЭС-Карелия" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договоры аренды / доходный	38 712	3 228	-	2023 г., безаналичный	-	-
4	ООО "ОРЭС-Тамбов" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договоры аренды / доходный	6 253	-	-	2022 г., безаналичный	-	-

5	ООО "Энергосервис" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договор субаренды помещения /	305	25	-	2023 г., безналичный	-
6	ООО "Энергосервис" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / выплата дивидендов	12 298	-	-	2022 г., безналичный	-
7	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор на оказание транспортных услуг №1 от 01.09.2017 (Нуридбай Тысепов гос.номер М011РС.)	1 583	132	-	2023 г., безналичный	-
8	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор оказания транспортных услуг №2 от 01.06.2017 (Тойота Камри)/ Доходный	1 534	128	-	2023 г., безналичный	-
9	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор на оказание транспортных услуг/доходный / доходный	2 255	183	-	2023 г., безналичный	-
10	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор субаренды нежилых помещений № 0/н от 01.07.2018 (Кирова 7)/доходный	6 998	559	-	2023 г., безналичный	-
11	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества /Соглашение о передаче ПО / доходный	736	-	-	2022 г., безналичный	-
12	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор по администрированию интеллекта и автоматиз. систем ком. учета эл. энергии /расходный	1 252	313	-	2022 г., безналичный	-
13	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договор управления / расходный	81 481	6 790	-	2022 г., безналичный	-
14	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества /Договор на услуги аутсорсинговых компаний (услуги в области информационных технологий (ИТ) /расходный	29 879	2 490	-	2022 г., безналичный	-
15	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества /Договор на приобретение неисключительных прав на использование программного продукта "Автоматизированная система поддержки выполнения заданий контролеров-обходчиков" /расходный	1 652	-	-	2022 г., безналичный	-

16	ООО "ОРЭС" -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества /Договор на приобретение неисключительных прав на использование программного продукта "Автоматизированная система формирования полезного опуса электроэнергии "Карьера ФПС" /расходный	1 104	-	-	-	2022 г., безналичный	-	-
17	ООО "ОРЭС" -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор по прочим консультационным услугам 2022 / расходный	600	-	-	-	2022 г., безналичный	-	-
18	ООО "ОРЭС" -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества/ Договор по прочим консультационным услугам 2022 / расходный	1 947	122	-	-	2023 г., безналичный	-	-
19	ООО "ОРЭС" -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества/выплата дивидендов	93 975	-	-	-	2022 г., безналичный	-	-
20	ООО "СКАТ" -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договор субаренды помещения / доходный	305	25	-	-	2023 г., безналичный	-	-
21	ООО "СКАТ" -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / выплата дивидендов	24 580	-	-	-	2022 г., безналичный	-	-
22	ООО"РАДУГА"ОРЭНЕРГО" -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договор управления /доходный	520	200	-	-	2023 г., безналичный	-	-
23	ООО"РАДУГА"ОРЭНЕРГО" -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / доли	25 000	25 000	-	-	2023 г., безналичный	-	-

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 на конец 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" -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договоры подряда / расходные	345 371	-	40 450	2022 г., безналичный	-	-
2	ООО "ОРЭС-Инжиниринг" -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договоры/доходные	9	9	-	2022 г., безналичный	-	-
3	ООО "ОРЭС-Карелия" -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договоры аренды /доходный	38 712	3 226	-	2022 г., безналичный	-	-

4	ООО "ОРЭС-Тамбов" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договоры аренды / Доходный	6 253	-	-	2021 г., безналичный	-
5	ООО "Энергосервис" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договор субаренды помещения / Доходный	305	25	-	2021 г., безналичный	-
6	АО "ОРЭС-Петрозаводск" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества	2 331	-	-	2021 г., безналичный	-
7	ООО "СКАТ" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договор субаренды помещения / Доходный	305	25	-	2022 г., безналичный	-
8	ООО "СКАТ" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / выплата дивидендов	40 120	-	-	2021 г., безналичный	-
9	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор на оказание транспортных услуг №1 от 01.06.2017 (Нулдай Tucson гос номер М011РС) Доходный	1 583	132	-	2022 г., безналичный	-
10	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор оказания транспортных услуг №2 от 01.06.2017 (Тойота Камри) Доходный	1 534	128	-	2022 г., безналичный	-
11	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор оказания транспортных услуг №39 от 01.07.2019 (Тойота Хайлендер гос №Т974РЕ 33) Доходный	3 401	-	-	2021 г., безналичный	-
12	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор на оказание транспортных услуг/Доходный	2 255	188	-	2022 г., безналичный	-
13	ООО "ОРЭС" (лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества/управляющая компания, лицо, владеющее более 50% голосующих акций, единственный исполнительный директор)	7 087	591	-	2022 г., безналичный	-
14	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор купли-продажи имущества / расходный	1 922	-	-	2021 г., безналичный	-
15	ООО "ОРЭС" - лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор аренды электросетевого имущества /расходный	311	-	-	2021 г., безналичный	-
16	ООО "ОРЭС" -лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / договор управления / расходный	77 601	6 467	-	2021 г., безналичный	-

17	ООО "ОРЭС"-лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества /Договор на услуги аудиторских компаний (услуги в области информационных технологий (ИТ)) /расходный	29 009	2 490	-	2021 г., безналичный	-	-
18	ООО "ОРЭС"-лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества /Договор на приобретение неисключительных прав на использование программного продукта "Автоматизированная система поддержки выполнения заданий контролеров-обходчиков" /расходный	1 652	-	-	2021 г., безналичный	-	-
19	ООО "ОРЭС"-лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества /Договор на приобретение неисключительных прав на использование программного продукта "Автоматизированная система формирования полезного отпуска электроэнергии "Карьера СПО" /расходный	1 104	-	-	2021 г., безналичный	-	-
20	ООО "ОРЭС"-лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор по прочим консультационным услугам 2021 / расходный	600	-	-	2021 г., безналичный	-	-
21	ООО "ОРЭС"-лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Договор по прочим консультационным услугам 2021 / расходный	1 762	-	119	2022 г., безналичный	-	-
22	ООО "ОРЭС"-лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества /выплата дивидендов	102 235	-	-	2021 г., безналичный	-	-
23	ООО "ОРЭС"-лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества / Прочие расчеты к дебиторам 2021	25 500	-	25 500	2021 г., безналичный	-	-

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 в денежном выражении организация должна указать на это).
-------	---	---

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 определяемы)	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, относящиеся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма начисленного налога на прибыль, относящегося к прекращаемой деятельности, тыс.руб.
-	-	-	-	-	-	-	-	-

Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в течение 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:
2.1.4	Способ оценки после признания основных средств по всем группам учета, в том числе инвестиционной недвижимости
2.1.5	Элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. В случае пересмотра элементов амортизации объекта основных средств, его амортизация по измененным параметрам начинается с 01 числа месяца, следующего за месяцем пересмотра элементов амортизации. Амортизация за предыдущие периоды при этом не пересчитывается
2.1.6	Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере 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):
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 использования в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).
2.1.10	Начисление амортизации по НМА ведется способом:
2.1.11	При списании оценка материально-производственных запасов производится способом:
2.1.12	Организация создает оценочные обязательства при выполнении всех условий для их признания в соответствии с п.5 ПБУ 8/2010 :по сомнительным долгам, под обесценение финансовых вложений, резерв на оплату отпусков и бонусов, резерв МПЗ, 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 финансовых вложений и под обесценение запасов
2.1.14	Доходы от основных видов деятельности признаются доходами от обычных видов деятельности. Иные поступления признаются прочими доходами
2.1.15	Доходы от видов деятельности, подлежащих государственному регулированию, отражаются в учете по государственным регулируемым ценам - тарифам, устанавливаемым уполномоченными органами власти в соответствии с законодательством РФ. Раздельный учет доходов и затрат по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности, а также раздельный учет затрат по видам регулируемой деятельности ведется на счетах и субсчетах Плана счетов раздельного учета доходов и расходов с применением дополнительной горизонтальной аналитики 1С в виде субюнта.
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 признается 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 окончания которых приходится на разные отчетные годы, признается в учете «по мере готовности», в случае невозможности применения данного способа - по фактическим расходам, подлежащим возмещению заказчиком.
2.1.19	Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально прямым производственным затратам в дебет счета 20.01 «Основное производство» по видам деятельности (номенклатурным группам).
2.1.20	Управленческие (общехозяйственные) расходы отражаются с учетом требований п.26 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Ежемесячно счет 26 списывается в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».
2.1.21	Прямые производственные расходы, связанные с производством определенного вида продукции, работ (услуг) и, соответственно, отражаются на их себестоимость относятся по дебету счетов 20 «Основное производство». Прямые расходы по обслуживанию основных и вспомогательных производств отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы». Учет расходов производств (структурных подразделений), которые являются вспомогательными для основного производства (основной деятельности), ведется Обществом на субсчетах первого порядка к счету 23 «Вспомогательные производства». Косвенные производственные (общехозяйственные) расходы, возникающие в процессе использования материальных, трудовых, и иных ресурсов для нужд управления Обществом и его содержания и не имеющие прямого отношения к реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг, отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы». Ежемесячно списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы», пропорционально выручке от реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг (собственной валовой выручке) за вычетом стоимости услуг по передаче энергоресурсов.
2.1.22	Информация об авансах, полученных от покупателей (заказчиков) и авансах, выданных поставщикам (подрядчикам), отражается в бухгалтерском балансе с учетом НДС, содержащихся 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, 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 законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.
2.1.25	Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе сальдировано (свернуто).
2.1.26	Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия дебиторской задолженности.

2.1.27	Денежными эквивалентами Предприятие признает депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее, банковские овердрафты, возмещаемые по требованию, высоколиквидные векселя, приобретенные по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами и другие активы, отвечающие критериям отнесения к денежным эквивалентам. В бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений не отражаются денежные эквиваленты. Стоимость таких активов отражается в бухгалтерской отчетности по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты».
2.1.28	При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.
2.1.29	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 предметов аренды, в отношении всех групп однородных по характеру и способу использования предметов аренды (п. 11 ФСБУ 25/2018). В соответствии с п. 1 п. 5 ФСБУ 25/2018 Общество не применяет стандарт к договорам аренды, срок аренды по которым не определен. В соответствии с п. 51 ФСБУ 25/2018 Общество не применяет стандарт к договорам аренды, срок действия которых истекает до 31.12.2022 года.

2.2 Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

2.2.1	Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде по сравнению с прошлым отчетным периодом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.	Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности (тыс.руб.)
2.2.2	В течение отчетного периода произошли следующие изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета по сравнению с прошлым отчетным периодом:		
	Причина изменения	Содержание изменения	по каждой статье бухгалтерской отчетности
			по данным о базовой прибыли (убытку) на акцию
			по данным о разовой прибыли (убытку) на акцию
			на акцию
за отчетный период			
за период, предыдущий отчетному			
Начало применения ФСБУ 25/2018, начиная с отчетности 2022 г.	В соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018, единовременное признание на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется Стандарт ФСБУ 25/2018 права пользования активами, обязательства с отнесением разницы на нераспределенную прибыль	в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018 ББ: Основные средства (стр 1150) ББ: Прочие долгосрочные обязательства (стр 1450) ББ: Прочие краткосрочные обязательства (стр 1550)	227 009 200 416 26 593
Начало применения ФСБУ 6/2020, начиная с отчетности 2022 г.	В соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода	в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 ББ: Основные средства (стр 1150) ББ: Доходные вложения в материальные ценности (стр 1160) ББ: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года (стр 1370)	44 979 595 45 574
за период, предшествующий предыдущему отчетному периоду			

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 2021 год, подписанной руководством АО "ОРЭС-Владимирская область" и направленной в ИФНС № 12 по Владимирской области " 01 марта 2022 г. Причины произведенной корректировки указаны в п.2.2.2 настоящих Пояснений

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации
- 3.1 Характеристика деятельности организации за отчетный период
- 3.1.1 Сведения о выручке, себестоимости, прибыли и рентабельности (по видам деятельности)

Наименование показателя	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)	Изменение показателя в процентах	
			в тыс. руб.	5
1	2	3	4	5
1. Выручка от основных видов деятельности в том числе:	2 712 061	2 738 432	26 371	0,97
1.1. Реализация услуг по электроснабжению	2 531 643	2 549 808	18 165	0,72
1.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	93 650	102 581	8 931	9,54
1.3. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-
1.4. Услуги предоставления имущества в аренду	53 202	56 037	2 835	5,33
1.5. Прочая деятельность	33 566	30 006	-3 560	-10,61
2. Себестоимость основных видов деятельности в том числе:	(1 885 177)	(1 965 327)	80 150	4,25
2.1. Реализация услуг по электроснабжению	(1 815 601)	(1 868 903)	53 302	2,94
2.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	(23 576)	(43 172)	19 596	83,12
2.3. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-
2.4. Услуги предоставления имущества в аренду	(29 008)	(32 607)	3 599	12,41
2.5. Прочая деятельность	(16 992)	(20 645)	3 653	21,50
3. Коммерческие расходы	-	-	-	-
4. Управленческие расходы	(313 684)	(327 909)	14 225	4,53
в том числе:				
1.1. Реализация услуг по электроснабжению	(286 906)	(295 193)	8 287	2,89
1.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	(16 554)	(19 777)	3 223	19,47
1.3. Строительно-монтажные работы	-	-	-	-
1.4. Услуги предоставления имущества в аренду	(6 101)	(6 531)	430	7,05
1.5. Прочая деятельность	(4 123)	(6 408)	2 285	55,42
5. Прибыль от основных видов деятельности в том числе:	513 200	445 196	-68 004	-13,25
5.1. Реализация услуг по электроснабжению	429 136	385 712	-43 424	-10,12
5.2. Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	53 520	39 632	-13 888	-25,95
5.3. Строительно-монтажные работы	0	0	0	0,00
5.4. Услуги предоставления имущества в аренду	18 093	16 899	-1 194	-6,60
5.5. Прочая деятельность	12 451	2 953	-9 498	-76,28
Рентабельность основных видов деятельности в том числе:	19	16	-3	-14,09
Реализация услуг по электроснабжению	17	15	-2	-10,76
Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям	57	39	-19	-32,40
Строительно-монтажные работы	-	-	-	-
Услуги предоставления имущества в аренду	34	30	-4	-11,32
Прочая деятельность	37	10	-27	-73,47

3.1.2

Сведения о составе прочих доходов и расходов

Наименование показателя	1	2	3
	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)	
Прочие доходы	106 236	138 485	
Кредиторская задолженность списанная	1 778	15	
Резерв под обязательства по суд. спорам, фин. вложений	1 243	5 710	
Резерв по сомнительным долгам	13 921	5 065	
Штрафы, пени, неустойки	1 546	1 022	
Показание стоимости безвозмездно полученных ОС (аморт. концесс. имущ.)	25 829	30 028	
Прибыль прошлых лет	48 304	51 443	
Реализация ОС	4 474	2 644	
Реализация МПЗ, прочие активы РАПы, права требования	6 350	11 000	
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду(расторжение договора ФА)	-	27 633	
Прочие доходы	3 791	3 925	
Прочие расходы	89 101	120 459	
Списание внеоборотных активов	1 077	1 772	
Выплаты в составе ФОТ, не принимаемые в целях налогообложения	6 519	3 782	
Комиссия банка	1 295	1 923	
Благотворительная помощь	8 851	7 145	
Материальная помощь	1 796	1 908	
Налог на имущество	6 771	6 819	
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду(расторжение договора ФА)	-	28 122	
Резерв по сомнительным долгам (расход), фин. влож., судеб. расх	37 601	19 895	
Прочие расходы не принимаемые в целях налогообложения	8 088	8 183	
Убыток прошлых лет, убыток прошлых лет (не принимаемые в н/у)	4 016	19 882	
Возмещение прочих расходов организации	1 482	212	
НДС по списанной кредиторской задолженности, НДС, не принимаемый к вычету	1 179	862	
Реализация ОС (расходы)	2 103	4 323	
Реализация МПЗ (расходы), прочие активы (РАПы), права требования	5 536	10 999	
Прочие расходы	2 787	4 632	

3.1.3 По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2016 г. выплачены дивиденды. Сумма чистой прибыли, направленная по решению годового общего собрания участников от " 13 " июля 2022 года на выплату дивидендов ,составила: 184 300 тыс.руб.

3.1.4 Информация о вырубке, 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 заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс.руб.	Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс.руб.	Срок погашения займа (кредита)	Сумма дохода от 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 (или) изготовлением инвестиционного актива), тыс.руб.	Сумма включенных в стоимость актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением и сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, тыс.руб.	Сумма займов (кредитов), недополученных при неисполнении (неполном исполнении) заимодавцем договора займа (кредитного договора), тыс.руб.
		на начало отчетного периода	на конец отчетного периода						
1	Банк Уралсиб ПАО дог.0220-031/00012 от 06.06.2019	307 895	-	-	10 003	06.06.2022	-	-	-
2	Владимирское отделение № 8611 ПАО Сбербанк дог.ВКП-2108АСРМ от 28.06.2021	835	415 092	-	27 093	28.06.2023	-	-	-
3	Банк Уралсиб ПАО дог.0220-031/00017 от 05.12.2022	-	115 408	-	109	05.12.2027	-	-	-
4	РОССИЯ АБ Тульский филиал 00.19-5/01/061/21 от 25.05.2021	-	-	-	1 297	25.05.2023	-	-	-
5	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов	-	-	-	-17 404	-	-	17 404	-
6	Итого краткосрочные: Владимирское отделение № 8611 ПАО Сбербанк дог.ВКП-2108АСРМ от 28.06.2021	308 730 254 400	530 500	-	21 098 20 944	28.06.2023	-	17 404	-
7	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов	-	-	-	-691	-	-	691	-
	Итого долгосрочные:	254 400	-	-	20 253	-	-	691	-
	Всего:	563 130	530 500	-	41 351	-	-	18 095	-

Обеспечения по кредитам и займам отсутствует

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	Право пользования активом по дог. 1 от 23.11.2015 (Администрация МО СП Першинского Киржачского района)	441	425	42
2	Право пользования активом по дог. 30/09 от 26.12.2017 (ИП Александров Ю.Н.)	595	467	52
3	Право пользования активом по дог. 189 от 03.04.2017 (Владалко ОАУ)	7 700	7 614	737
4	Право пользования активом по дог. 1 от 01.07.2021 (Ковровская Горэлектросеть ИП)	26 161	26 548	2 630
5	Право пользования активом по дог. 2 от 01.07.2021 (Ковровская Горэлектросеть ИП)	8 086	8 205	804
6	Право пользования активом по дог. №2/2022 от 30.06.2022 (Ковровская Горэлектросеть ИП)	0	37 369	2 134
7	Право пользования активом по дог. 1910-16 от 25.10.2016 (КЭС ООО)	1 481	4 942	128
8	Право пользования активом по дог. б/н от 12.12.2016 (Лилев А.Ю ИП)	19 826	18 369	1 844
9	Право пользования активом по дог. ТД-632-2018 от 01.11.2018 (Наука)	1 058	1 049	101
10	Право пользования активом по дог. 101 от 08.10.2008 (Союз-инвест ООО)	4 393	3 643	390
11	Право пользования активом по дог. 103 от 20.03.2009 (Союз-инвест ООО)	20 498	17 346	1 835
12	Право пользования активом по дог. 44 от 01.10.2019 (ООО СЗ "Прайд Логистик")	4 172	2 324	321
13	Право пользования активом по дог. 2 от 17.12.2018 (Т Плюс ПАО)	2 810	1 408	210

14	Право пользования активом по дог.4/МИР от 18.09.2017 (Тепловые сети МУП)	15 617	14 735	1 454
15	Право пользования активом по дог.23 от 01.11.2017 (Управление имуществом и земельных отношений К)	22 191	21 061	2 033
16	Право пользования активом по дог.24 от 01.11.2017 (Управление имуществом и земельных отношений К)	1 962	2 166	194
17	Право пользования активом по дог.5/КИР от 02.10.2017 (УФК по Владимирской области (Комитет по управл.)	562	510	52
18	Право пользования активом по дог.1 от 10.11.2016 (Энергосетьстрой ООО)	35 089	32 511	3 254
19	Право пользования активом по дог.1 от 05.07.2016 (Юрьев-Польская горэлектросеть МУП Юрьев-Польског	288	272	27
20	Право пользования активом по дог.2 от 09.04.2018 (Юрьев-Польская горэлектросеть МУП Юрьев-Польског	118	117	12
21	Право пользования активом по дог.БИОП от 29.11.2017(Юрьев-Польская горэлектросеть МУП Юрьев-Польског	29 346	27 747	2 754
22	Право пользования активом по дог.БП-3361 от 29.12.2017 (Игорэлектросеть)	24 615	0	562
	Итого	227 009	228 848	21 640

3.3 Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

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

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Нематериальные активы -	за 20 22 г. ¹	515	(183)	-	(-)	-	(34)	-	-	-	515	(217)
всего	за 20 21 г. ²	515	(149)	-	(-)	-	(35)	-	-	-	515	(183)
в том числе по видам нематериальных активов:												
1.1. права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы	за 20 22 г. ¹	515	(183)	-	(-)	-	(34)	-	-	-	515	(217)
	за 20 21 г. ²	515	(149)	-	(-)	-	(35)	-	-	-	515	(183)
1.2. деловая репутация организации	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
1.3. другие виды нематериальных активов	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ³	
	515	-	515	-	515	-
Всего	515	-	515	-	515	-
в том числе по видам нематериальных активов:						
права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные и т.д.	515	-	515	-	515	-

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

Наличие и движение результатов НИОКР

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

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	спи́сано затрат как не давших положительного результата	
1. Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	(-)
	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	(-)
1.1. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	(-)
	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	(-)
2. Затраты на приобретение нематериальных активов	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	(-)
	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)
	за 20 21 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.

Исполнительное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.д. основных средств - всего в том числе по группам объектов:	3а.20.22.г.		672.732,00	(3.536)	775.569) 25.689
	3а.20.21.г.	3а.20.22.г.				
Приобретение объектов основных средств и незавершенного строительства	1.762	170.944	(1.732)	()	170.615) 329
в т.ч. концессионное имущество	48	54.227	()	()	52.513) 1.762
в т.ч. концессионное имущество	-	62.988	()	()	62.988) -
Строительство объектов основных средств	130.300	501.726	(1.774)	()	30.047) -
Капитальные вложения в недвижимое имущество арендованного имущества	35.536	491.670	(1.077)	()	604.954) 25.360
Капитальные вложения в объекты основных средств	118	26	()	()	395.829) 130.300
Капитальные вложения в объекты основных средств	217	-	()	(99)	28) 118
Капитальные вложения в объекты основных средств	811	70.924	()	(2)	71.135) 598
Концессионное имущество, полученное в концессию	800	24.452	()	()	24.641) 311
и т.д.						

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

Наименование показателя	3а.20.22.г.		3а.20.21.г.	
	г.	г.	г.	г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, в том числе по объектам основных средств	109.662		24.641	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	9.600		7.051	
в том числе по объектам основных средств	56.337		17.530	
и т.д.				

0710005 с.6

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	выбыло	
1. Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	3а.20.22.г.	440.561	39.180	79.040	400.701
в том числе по объектам основных средств	3а.20.21.г.	439.018	1.643	-	440.561
1.1. Природопользования	3а.20.22.г.	3.945	-	170	3.775
1.2. Здания	3а.20.21.г.	93.403	-	23.511	69.892
1.3. Сооружения и передаточные устройства	3а.20.22.г.	93.403	-	7.051	86.352
1.4. Машин и оборудования	3а.20.21.г.	196.024	-	8.307	187.717
1.5. Производственный и хозяйственный инвентарь	3а.20.22.г.	144.250	39.180	-	183.430
1.6. Транспортные средства	3а.20.21.г.	143.207	1.043	-	144.250
1.7. Прочие объекты	3а.20.22.г.	-	-	-	-
2. Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	3а.20.22.г.	27.285	1.341	1.341	27.285
в том числе по объектам основных средств	3а.20.21.г.	27.285	-	-	27.285
2.1. Природопользования	3а.20.22.г.	-	-	-	-
2.2. Здания	3а.20.22.г.	27.285	1.341	1.341	27.285
2.3. Сооружения и передаточные устройства	3а.20.21.г.	27.285	-	-	27.285
2.4. Машин и оборудование	3а.20.22.г.	-	-	-	-
2.5. Производственный и хозяйственный инвентарь	3а.20.21.г.	-	-	-	-
2.6. Транспортные средства	3а.20.22.г.	-	-	-	-
2.7. Прочие объекты	3а.20.21.г.	-	-	-	-

	31.12.2022 г., млрд. руб.	31.12.21 г., млрд. руб.	31.12.20 г., млрд. руб.	31.12.19 г., млрд. руб.	31.12.18 г., млрд. руб.	31.12.17 г., млрд. руб.
2.6 транспортные средства	-	-	-	-	-	-
2.7 прочие объекты	-	-	-	-	-	-
2.8	661 089	52 853	158 654	210 851	450 866	661 089
3 Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	721 286	1 433	9 030	7 553	245 766	245 766
3.1 земельные участки и объекты природопользования	245 766	1 433	9 030	7 553	245 766	245 766
3.2 здания	210 679	33 300	112 882	150 123	93 946	93 946
3.3 сооружения и передаточные средства	125 206	17 517	1 670	89 219	210 679	210 679
3.4 машины и оборудование	170 047	1 670	46 511	46 511	53 445	53 445
3.5 производственный и хозяйственный инвентарь	61 061	513	10 632	10 632	126 206	126 206
3.6 транспортные средства	82 244	35 072	56 294	56 294	50 562	50 562
3.7 прочие объекты	9	-	-	-	81 062	81 062
3.8	12 850	1 433	9 030	7 553	245 766	245 766
3.9	32 172	-	11 582	19 314	12 358	12 358
3.10	5 509	-	5 509	289	5 211	5 211
3.11	5 509	-	5 509	-	5 509	5 509
3.12	38 313	-	-	-	38 313	38 313
4 Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	42 373	-	-	4 060	38 313	38 313
4.1 земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-	-	-
4.2 здания	38 313	-	-	-	38 313	38 313
4.3 сооружения и передаточные средства	42 373	-	-	4 060	38 313	38 313
4.4 машины и оборудование	-	-	-	-	-	-
4.5 производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-
4.6 транспортные средства	-	-	-	-	-	-
4.7 прочие объекты	-	-	-	-	-	-
Итого по разделу основных средств (заполн. в ДВ)	-	-	-	-	-	-

Примечания:

С1* Указан отчетный год.

С2* Указан отчетный период.

С3* В случае переименования объектов или групп объектов (вместо кавычек) приводится первоначальная 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	5 563	4 930
строительные материалы (сч.10.08), материалы, переданные на переработку (сч.10.07)	9 852	15 980
прочие внеоборотные активы(авансы выданные сч.60.02.2)	11 387	967
ИТОГО	26 802	21 877

Справочно: в бухгалтерском балансе по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" на конец отчетного периода в составе авансов выданных отражена сумма НДС 157 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.	1 378	1 079
не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда	-	-
недостачи ТМЦ	-	-
прочие оборотные активы	-	183
ИТОГО	1 378	1 262

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

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

4.4. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	первоначальная стоимость	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	величина резерва
Долгосрочные - всего	за 20 22 г. ¹	25 500	-	25 000	(5 698)	-	-	-	-	44 802	-	19 802
	за 20 21 г. ²	-	-	25 500	(-)	-	-	-	-	25 500	-	25 500
в том числе по группам, видам:	за 20 22 г. ¹	-	-	25 000	(-)	-	-	-	-	25 000	-	-
вложения в доли и акции других организаций	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациям со сроком погашения более 12 мес.	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги со сроком погашения более 12 мес.	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
депозитные вклады со сроком погашения более 12 мес.	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
приобретенные права требования со сроком погашения более 12 мес.	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	за 20 22 г. ¹	25 500	-	-	(5 698)	-	-	-	-	19 802	-	19 802
	за 20 21 г. ²	-	-	25 500	(-)	-	-	-	-	25 500	-	25 500
Краткосрочные - всего	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе по группам, видам:	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациям со сроком погашения до 12 мес.	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги со сроком погашения до 12 мес.	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
депозитные вклады со сроком погашения от 3 до 12 мес.	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
приобретенные права	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-

Иное использование финансовых вложений

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

4.5. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 22 г. ¹	31 534	(653)	131 584	(130 109)	(653)	-	245 109	32 356	(1 379)
	за 20 21 г. ²	58 964	(-)	159 145	(186 546)	(29)	-	273 570	31 534	(653)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 20 22 г. ¹	31 534	(653)	131 584	(130 109)	(653)	-	245 109	32 356	(1 379)
	за 20 21 г. ²	58 964	(-)	159 145	(186 546)	(29)	-	273 570	31 534	(653)
в т.ч. топливо	за 20 22 г. ¹	630	(-)	25 478	(25 410)	(-)	-	-	698	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
*Добавлять строки - затраты в незавершенном производстве, ГП и товары для перепродажи, товары для перепродажи, товары для оказания услуг	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
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 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						Корректировка при переходе на ФСБУ 25/2018	На конец периода			
		На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				списание на финансовый результат ^в					восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	473	(-)	361	-	(472)	(-)	(-)	362	(-)		
	за 20 21 г. ²	368	(-)	399	-	(294)	(-)	(-)	473	(-)		
в том числе по видам: Задолженность покупателей и заказчиков (долгосрочная)	за 20 22 г. ¹	473	(-)	361	-	(472)	(-)	(-)	362	(-)		
	за 20 21 г. ²	368	(-)	399	-	(294)	(-)	(-)	473	(-)		
Задолженность по авансам выданным (долгосрочная) в т.ч. НДС	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	0	(-)		
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	0	(-)		
Задолженность прочих дебиторов (долгосрочная)	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	0	(-)		
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	0	(-)		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	381 012	(5 551)	229 056	-	(252 029)	(-)	5043	358 039	(7 146)		
	за 20 21 г. ²	392 268	(27 926)	267 207	-	(278 195)	(268)	13921	381 012	(5 551)		
в том числе по видам: Задолженность покупателей и заказчиков (краткосрочная)	за 20 22 г. ¹	300 065	(5 393)	12 997	-	(28 239)	(-)	5011	284 823	(6 835)		
	за 20 21 г. ²	287 748	(7 101)	19 735	-	(7 418)	(-)	2716	300 065	(5 393)		
Задолженность по авансам выданным (краткосрочная) в т.ч. НДС	за 20 22 г. ¹	16 318	(16)	2 317	-	(4 967)	(-)	24	13 668	(164)		
	за 20 21 г. ²	18 376	(22)	3 933	-	(5 991)	(-)	80	16 318	(16)		

Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	за 20 22 г. ¹	-	(-)	184 300	-	(184 300)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	200 500	-	(200 500)	(-)	-	(-)	-	(-)
Задолженность бюджета по целевому финансированию (краткосрочная)	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Задолженность прочих дебиторов (краткосрочная)	за 20 22 г. ¹	64 629	(142)	29 442	-	(34 523)	(-)	8	(-)	59 548	(147)
	за 20 21 г. ²	86 144	(20 803)	43 039	-	(64 286)	(268)	11 125	(-)	64 629	(142)
Итого	за 20 22 г. ¹	381 485	(5 551)	229 417	-	(252 501)	(-)	5043	x	358 401	(7 146)
	за 20 21 г. ²	392 636	(27 926)	267 606	-	(278 489)	(268)	13921	x	381 485	(5 551)

В бухгалтерском балансе по строке 1230 "Дебиторская задолженность" на конец отчетного периода в составе авансов выданных отражена сумма НДС 2 146 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость*
Всего	10 830	3 684	13 626	8 075	40 306	12 380
в том числе по видам:						
расчеты с покупателями и заказчиками	10 519	3 684	13 303	7 910	19 273	12 172
прочая	147	0	175	159	218	196
авансы выданные и т.д.	164	0	148	6	20815	12

* 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					Коррект-ка при переходе на ФСБУ 25/2018	Остаток на конец периода
			поступление		выбыло погашение	перевод из долгосрочной задолженности			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹			списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹ за 20 21 г. ²	254 400 51 000	191 126 203 400	- -	(-) (-)	(-) (-)	(445 526) (-)	- 254 400	
в том числе по видам:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 22 г. ¹ за 20 21 г. ²	- -	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	- -	
Заемные средства	за 20 22 г. ¹ за 20 21 г. ²	254 400 51 000	191 126 203 400	- -	(-) (-)	(-) (-)	(445 526) (-)	- 254 400	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹ за 20 21 г. ²	920 891 1 084 864	944 199 781 638	- -	(695 203) (943 856)	(1147) (1755)	- -	1 168 740 920 891	
в том числе по видам:									
Расчеты с	за 20 22 г. ¹	333 121	237 811	-	(255 612)	(-)	(-)	315 320	

поставщиками и подрядчиками	за 20 21 г. ²	233380	332 475	-	(- 232 734)	(-)	-	333 121
задолженность перед персоналом организации	за 20 22 г. ¹	19 794	21 060	-	(19 794)	(-)	-	21 060
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 20 21 г. ¹	21 134	19 794	-	(21 134)	(-)	-	19 794
	за 20 22 г. ¹	19 390	21 242	-	(19 390)	(-)	-	21 242
	за 20 21 г. ¹	18 001	19 390	-	(18 001)	(-)	-	19 390
задолженность по налогам и сборам	за 20 22 г. ¹	68 645	2 942	-	(881)	(-)	-	70 706
	за 20 21 г. ¹	85 947	764	-	(18 066)	(-)	-	68 645
Авансы полученные в т.ч. НДС	за 20 22 г. ¹	132 847	124 042	-	(58 663)	(1 147)	-	197 079
	за 20 21 г. ¹	150 924	64 868	-	(81 190)	(1 755)	-	132 847
Заемные средства	за 20 22 г. ¹	308 730	529 665	-	(307 895)	(-)	-	530 500
	за 20 21 г. ²	561 582	308 704	-	(561 556)	(-)	-	308 730
Прочие кредиторы	за 20 22 г. ¹	38 364	7 437	-	(32 968)	(-)	-	12 833
	за 20 21 г. ²	13 896	35 643	-	(11 175)	(-)	-	38 364
Итого	за 20 22 г. ¹	1 175 291	1 135 325	-	(695 203)	(1 147)	X	1 168 740
	за 20 21 г. ²	1 135 864	985 038	-	(943 856)	(1 755)	X	1 175 291

В бухгалтерском балансе по строке 1520 "Кредиторская задолженность" на конец отчетного периода в составе авансов полученных отражена сумма НДС 32 498 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) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	на финансовый результат ⁹		
Долгосрочные прочие	за 20 22 г. ¹	529 551	90 214	-	(30 271)	(374)	(-)	567 739

обязательства - всего	за 20 21 г. ²	286 352	30 045	-	(27 310)	(-)	(-)	(-)	240 464	529 551
Обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения более 12 мес.	за 20 22 г. ¹	240 464		-	(21381)	(374)	(-)	(-)		218 709
Обязательства по имуществу, полученному в концессию	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	240 464	240 464
Обязательства по имуществу, полученному в концессию	за 20 22 г. ¹	289 087	90 214	-	(30 271)	(-)	(-)	(-)	-	349 030
Прочие долгосрочные обязательства	за 20 21 г. ²	286 352	30 045	-	(27 310)	(-)	(-)	(-)	-	289 087
Прочие	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные прочие обязательства - всего	за 20 21 г. ²	-	0	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	- 24 384
Обязательства по долгосрочным договорам аренды со сроком погашения до 12 мес.	за 20 22 г. ¹	26 593	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	26 593	26 593
Обязательства по имуществу, полученному в концессию	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	26 593	26 593
Прочие краткосрочные обязательства	за 20 22 г. ¹	26 593	-	-	(-)	(-)	(2209)	(-)	-	24 384
Прочие	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	26 593	26 593
Прочие краткосрочные обязательства	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-

В бухгалтерском балансе по строкам 1450 и 1550 "Прочие обязательства" на конец отчетного периода в составе авансов полученных отражена сумма НДС 0 тыс.руб.

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

Наименование показателя	период	договоры, у которых рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получить экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов
расходы по арендным платежам	2022г. 2021г.	59 047 116 226
будущие арендные платежи следующего периода	20 23г.	56 644

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ³
-------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

Всего	17 520	158 532	71 571
в том числе по видам:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 520	158 532	71 571
расчеты по авансам полученным	-	-	-
прочая	-	-	-
и т.д.	-	-	-

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

Существенные судебные дела	Вероятность выигрыша	Сумма задолженности на 31 декабря 2022 г.
-	-	-
-	-	-

Справочно:

- Сумма резерва по судебным делам на конец отчетного периода **23 810** тыс. руб.
- 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	722 469	676 073
Расходы на оплату труда	597 985	566 428
Отчисления на социальные нужды	178 417	169 982
Амортизация	370 525	262 910
Прочие затраты	423 840	523 468
Итого по элементам	2 293 236	2 198 861
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 293 236	2 198 861

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	39 980	68 262	(68 387)	(-)	39 855
в том числе по видам:					
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	3 795	4 270	(3 795)	(-)	4 270
Резерв на предстоящую оплату отпусков	24 088	51 896	(64 209)	(-)	11 775
Резерв под обязательства по судебным спорам	12 097	12096	(383)	(-)	23 810

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 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	31 806	8 587	(3)	(11 493)	28 897
в том числе по видам:					
Резерв по сомнительным долгам	5 551	6 638	(3)	(5 040)	7 146
Резерв под обесценение запасов	755	1 949	(-)	(755)	1 949
Резерв под обесценение фин вложений	25 500	-	(-)	(5 698)	19 802

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
	20 22 г. ⁴	20 21 г. ²	20 21 г. ²	20 20 г. ⁵	20 20 г. ⁵	20 20 г. ⁵
Полученные - всего	4 799	4496			5 609	
в том числе по видам:						
договоры поручительства	-	-	-	-	-	-
обеспечение контрактов	4 799	4 496	4 496	5 609	5 609	
Выданные - всего	376 090	375 146	375 146	205 181	205 181	
в том числе по видам:						
договоры поручительства	375 819	373 969	373 969	204 276	204 276	
обеспечение контрактов	271	1177	1177	905	905	

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 22 г. ¹		За 20 21 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 22 г. ¹	-	(-)	-
	20 21 г. ²	-	(-)	-
в том числе:				
(наименование цели)	20 22 г. ¹	-	(-)	-
	20 21 г. ²	-	(-)	-
и т.д.				

Примечания

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

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

Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, тыс.руб.	Сумма отложенных налогов, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, тыс.руб.				Сумма отложенных налогов, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль от 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 2022 год	8 084	-	-137 764	88 342	-	-	9 115	-	-	ОНО	ОНА
за 2021 год	102 446	-	-37 569	9 835	-	-	-	-	-	-	-

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 период, начиная с которого внесены исправления
-	-	-	-	-	-	-

13. Информация по договорам строительного подряда

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

14. Суммы и причины появления курсовых разниц

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

15. Прочие пояснения

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

№ п/п	Вид (обязательства)	Концедент	Договор концессии (номер и дата)	Срок концессии, мес.	Обязательство на начало периода	Увеличение обязательства за период	Уменьшение обязательства за период	Обязательство на конец периода	Прочие доходы будущих периодов, руб.
1	Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности:	-	-	-	289 087 822	90 213 848	30 271 525	349 030 145	x
1.1.	Теплоснабжение	-	-	-	-	-	-	-	x
1.2.	Водоснабжение	-	-	-	-	-	-	-	x
1.3.	Водоотведение	-	-	-	-	-	-	-	x
1.4.	Транспортировка электроэнергии	УФК по Владимирской области (Администрация г.Владимира)	№ Б/Н от 25.05.2012г.	с 01.06.2021г. по 29.06.2035г.	289 087 822	90 213 848	30 271 525	349 030 145	x
1.5.	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	x
	Итого (сальдо счета 76.12.5)	x	x	x	x	x	x	x	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	4 569 113	1 796 929	2 772 184
2	Полученные в концессию	844 288	298 288	546 000
3	Неотделимые улучшения в концессионное имущество	396 297	88 082	308 215
4	Неотделимые улучшения в арендованное имущество	163 780	105 265	58 514
5	Активы в форме права пользования в т.ч. полученные в лизинг	249 850	27 089	222 761
	Итого	5 663 251	2 122 307	3 540 945

15.3. Суммы начисленных налогов

№ п/п	Наименование налога/сбора	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)
1	НДС	238 581	264 622
2	Налог на прибыль	90 896	63 353
3	Налог на имущество	6 806	6 978
4	Водный налог	0	-
5	Транспортный налог	1 070	1 180
6	Земельный налог	865	665
	ИТОГО:	338 218	336 798

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

Риски, связанные со СВО и с частичной мобилизацией:

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

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания 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.

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.

Главный управляющий директор АО "ОРЭС-Владимирская область"
Исп. Руководитель направления ОСБО ООО



Голенкевич Николай Борисович

по доверенности № 56-ОРЭС/22 от 17.11.2020

Дата подписания 30.03.2023г.