



127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1
тел.: +7 (495) 775-22-00
почтовый адрес: 127473, г. Москва, а/я 31
e-mail: info@finexpertiza.ru | www.finexpertiza.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Региональная сетевая компания»
за 2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам ООО «РСК сети»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Региональная сетевая компания» (ООО «РСК сети», далее по тексту – «Общество», ОГРН 1032402211456, 660028, Красноярский край, город Красноярск, улица Телевизорная, дом 1, строение 9, помещение 362), 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;
 - отчета о движении денежных средств за 2022 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу 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.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за предыдущий отчетный период (2021 год) был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 21.03.2022.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, 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 (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- " выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой 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;
- " 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 Общества;
- " оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- " делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- " проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая

бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Лицо, действующее от имени аудиторской организации
на основании доверенности № ОБ/10722/23-ФЗ-3
от 01 июля 2022 г. сроком до 30 июня 2023 г.
руководитель аудита, по результатам которого выпущено
аудиторское заключение, (ОРНЗ 22006052910)



Наталья Владимировна Бушманова

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,
ОГРН 1027739127734,
127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006017998

«28» марта 2023 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНАЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ"	по ОКПО 71109427		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 2463064830		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2 35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС		
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес) 660028, Красноярский край, Красноярск г., Телевизорная ул., д. № 1, стр. 9, пом. 362				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Финэкспертиза"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7708096662	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027739127734	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	92
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	741 754	697 967	583 485
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	1 000	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	29 227	13 548	3 486
	Прочие внеоборотные активы	1190	3	7 699	7 739
	Итого по разделу I	1100	771 984	719 214	594 802
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 229	9 572	2 022
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	111 638	42 979	38 839
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	7 065	4 585
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 629	7 671	906
	Прочие оборотные активы	1260	2 590	7 875	10 748
	Итого по разделу II	1200	129 085	75 163	57 100
	БАЛАНС	1600	901 069	794 377	651 902

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 238	2 238	2 238
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	530 238	457 953	327 783
	Итого по разделу III	1300	532 477	460 191	330 021
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	19 453	80 541
	Отложенные налоговые обязательства	1420	49 277	35 251	21 198
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	82 732	59 062	7 545
	Итого по разделу IV	1400	132 009	113 767	109 284
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	229	344
	Кредиторская задолженность	1520	204 635	213 910	207 130
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	31 949	6 280	5 123
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	236 584	220 419	212 597
	БАЛАНС	1700	901 069	794 377	651 902



Руководитель
(подпись)

Морозов Матвей
Александрович
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНАЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ"	по ОКПО	71109427		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2463064830		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	659 008	602 406
	Себестоимость продаж	2120	(341 431)	(222 932)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	317 577	379 474
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(88 827)	(68 145)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	228 750	311 329
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	391	623
	Проценты к уплате	2330	(4 155)	(4 022)
	Прочие доходы	2340	54 617	23 314
	Прочие расходы	2350	(75 514)	(47 652)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	204 089	283 592
	Налог на прибыль	2410	(44 684)	(56 542)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(46 337)	(53 539)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 653	(3 003)
	Прочее	2460	-	(3 814)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	159 405	223 236

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	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	159 405	223 236
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Морозов Матвей
Александрович
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

8

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

за Январь - Декабрь 2022 г.						
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНАЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ"			Коды		
	Идентификационный номер налогоплательщика			0710004		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям			31	12	2022
	Организационно-правовая форма / форма собственности			71109427		
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКФС			2463064830		
	/ Частная собственность			35.12		
Единица измерения:	в тыс. рублей			12300		
	по ОКЕИ			16		
				384		

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	2 238	-	-	-	327 783	330 021
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	225 306	225 306
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	223 237	223 237
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
изменение учетной политики	3217	-	-	-	-	2 069	2 069
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(95 135)	(95 135)
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	X	(95 135)	(95 135)
-----------	------	---	---	---	---	---	----------	----------

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	2 238	-	-	-	457 953	460 191
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	159 405	159 405
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	159 405	159 405
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(87 120)	(87 120)
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	(87 120)	(87 120)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	2 238	-	-	-	530 238	532 476

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	330 021	223 237	(95 136)	458 122
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	2 069	-	2 069
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	330 021	225 306	(95 136)	460 191
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	327 783	223 237	(95 136)	455 884
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	2 069	-	2 069
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	327 783	225 306	(95 136)	457 953
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

12

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНАЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2022
71109427		
2463064830		
35.12		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	652 073	593 409
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	645 469	585 360
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	119	152
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6 485	7 897
Платежи - всего	4120	(416 220)	(357 806)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(253 991)	(181 837)
в связи с оплатой труда работников	4122	(84 048)	(73 815)
процентов по долговым обязательствам	4123	(652)	(4 000)
налога на прибыль организаций	4124	(45 147)	(57 469)
прочие платежи	4129	(32 382)	(40 685)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	235 853	235 603
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7 474	305
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	7 065	300
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	409	5
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(141 816)	(73 175)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(140 816)	(70 395)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(1 000)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(2 780)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(134 342)	(72 870)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(97 553)	(155 969)
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 (участников)	4322	(78 100)	(94 882)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(19 453)	(61 087)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(97 553)	(155 969)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 958	6 764
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 671	906
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 629	7 670
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Морозов Матвей
Александрович

(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

15

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего в том числе: Сайт	5100	за 2022г.	550	(550)	-	-	-	-	-	-	550	(550)
	5110	за 2021г.	550	(459)	-	-	-	(92)	-	-	550	(550)
	5101	за 2022г.	550	(550)	-	-	-	-	-	-	550	(550)
	5111	за 2021г.	550	(459)	-	-	-	(92)	-	-	550	(550)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

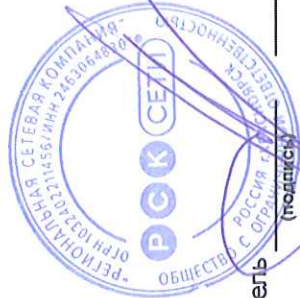
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	1	-
в том числе:				
Сайт	5131	1	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



**Морозов Матвей
Александрович**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

23 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов			начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	805 634	(159 996)	122 776	(24 955)	5 519	(81 743)	-	-	-	-	901 510
в том числе:	5210	за 2021г.	773 967	(213 966)	131 073	(99 406)	102 888	(48 918)	-	-	-	-	805 634
Транспортные средства	5201	за 2022г.	5 309	(2 502)	12 566	(4 421)	599	(4 241)	-	-	-	-	13 454
	5211	за 2021г.	13 321	(4 529)	7 940	(15 952)	6 882	(4 855)	-	-	-	-	5 309
Сооружения	5202	за 2022г.	269 729	(51 665)	36 768	-	-	(33 707)	-	-	-	-	307 002
	5212	за 2021г.	262 584	(92 984)	69 628	(62 483)	60 654	(19 335)	-	-	-	-	269 729
Здания	5203	за 2022г.	287 132	(72 539)	8 225	(3 500)	3 198	(13 578)	-	-	-	-	291 857
	5213	за 2021г.	284 048	(61 951)	5 592	(2 508)	479	(11 067)	-	-	-	-	287 132
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	297	(187)	1 453	-	-	(287)	-	-	-	-	1 750
	5214	за 2021г.	1 126	(636)	235	(1 064)	807	(358)	-	-	-	-	297
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	11 313	(4 774)	9 568	(2 031)	1 721	(2 941)	-	-	-	-	18 849
	5215	за 2021г.	7 557	(3 065)	4 428	(672)	(43)	(1 666)	-	-	-	-	11 313
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2022г.	144 540	(28 329)	42 644	-	-	(17 884)	-	-	-	-	187 184
	5216	за 2021г.	169 942	(50 721)	12 861	(38 263)	33 983	(11 591)	-	-	-	-	144 540
Земельные участки	5207	за 2022г.	35 510	-	5 506	(15 000)	-	-	-	-	-	-	26 016
	5217	за 2021г.	35 310	-	200	-	-	-	-	-	-	-	35 510
ППА	5208	за 2022г.	51 803	-	17 053	(13 458)	989	(10 091)	-	-	-	-	55 398
	5218	за 2021г.	-	-	51 803	-	-	-	-	-	-	-	51 803
Производственный и хозяйственный инвентарь	5209	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5219	за 2021г.	79	(79)	313	-	-	(45)	-	-	-	-	392
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	32 891	146 079	(10 770)	(122 776)	45 423
	5250	за 2021г.	13 025	122 913	(1 849)	(101 198)	32 891
в том числе:							
Панель линейная	5241	за 2022г.	264	(264)	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	264	-	-	264
Ячейка ввода с торцевой панелью В1	5242	за 2022г.	56	(56)	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	56	-	-	56
SSd накопитель HPE 960GB 2.5	5243	за 2022г.	445	-	445	-	-
	5253	за 2021г.	-	445	-	-	445
Панель секционная	5244	за 2022г.	131	(131)	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	131	-	-	131
Щит АВР	5245	за 2022г.	28	7	-	-	35
	5255	за 2021г.	-	28	-	-	28
Панель линейная №8	5246	за 2022г.	126	(126)	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	126	-	-	126
Панель вводная с торцевой панелью яч.№2	5247	за 2022г.	262	(262)	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	262	-	-	262
Ячейка ввода В2	5248	за 2022г.	56	(56)	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	56	-	-	56
Блок питания HPE	5249	за 2022г.	23	-	23	-	-
	5259	за 2021г.	-	23	-	-	23
Ячейка линейная ОП1		за 2022г.	56	(56)	-	-	-
		за 2021г.	-	56	-	-	56
Ячейка трансформатора с торцевой панелью Т1		за 2022г.	471	(471)	-	-	-
		за 2021г.	-	471	-	-	471
Ячейка секционная CP2		за 2022г.	80	(80)	-	-	-
		за 2021г.	-	80	-	-	80
Сервер ProLiant DL360 Gen10+Silver 4314		за 2022г.	416	-	416	-	-
		за 2021г.	-	416	-	-	416
Каркас ТП-Клоск в металлическом корпусе		за 2022г.	-	383	-	-	383
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Щит тепловой защиты ТЗ-1		за 2022г.	34	(34)	-	-	-
		за 2021г.	-	34	-	-	34
Щит тепловой защиты ТЗ-2		за 2022г.	34	(34)	-	-	-
		за 2021г.	-	34	-	-	34
Распределительное устройство 10кВ (РУВН)		за 2022г.	-	371	-	-	371
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полка стационарная усиленная ТЛК		за 2022г.	2	-	2	-	-
		за 2021г.	-	2	-	-	2

Панель линейная с торцевой панелью яч. №7		за 2022г.	147	(147)	-	-	-
		за 2021г.	-	147	-	-	147
Панель вводная с торцевой панелью яч. №1		за 2022г.	262	(262)	-	-	-
		за 2021г.	-	262	-	-	262
Трансформатор силовой ТМГ-630/10/0,4		за 2022г.	-	855	-	-	855
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Щит ЩСН		за 2022г.	-	22	-	-	22
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ИБП Iron Smart Winner II 3000		за 2022г.	41	-	41	-	-
		за 2021г.	-	41	-	-	41
Монтажная стойка двухрамная раздвижная 550*1195		за 2022г.	9	-	9	-	-
		за 2021г.	-	9	-	-	9
Рельсы монтажные Iron 650014		за 2022г.	2	-	2	-	-
		за 2021г.	-	2	-	-	2
Распределительное устройство 0,4кВ (РУНН)		за 2022г.	-	1 663	-	-	1 663
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ячейка линейная ОI2		за 2022г.	56	(56)	-	-	-
		за 2021г.	-	56	-	-	56
Трансформатор силовой ТМГ-1250/10/0,4		за 2022г.	1 244	(1 244)	-	-	-
		за 2021г.	-	1 244	-	-	1 244
Панель линейная №3		за 2022г.	126	(126)	-	-	-
		за 2021г.	-	126	-	-	126
Трансформатор силовой ТЛС (ТС)1600/10/0,4У3		за 2022г.	-	7 025	3 513	-	3 513
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ячейка трансформатора с торцевой панелью Т2		за 2022г.	471	(471)	-	-	-
		за 2021г.	-	471	-	-	471
Щит собственных нужд		за 2022г.	46	(46)	-	-	-
		за 2021г.	-	46	-	-	46
Модуль памяти НРЕ 32GB		за 2022г.	172	-	172	-	-
		за 2021г.	-	172	-	-	172
Панель линейная №4		за 2022г.	147	(147)	-	-	-
		за 2021г.	-	147	-	-	147
Ячейка секционная СР1		за 2022г.	60	(60)	-	-	-
		за 2021г.	-	60	-	-	60
К_ПУ1.1 "Модернизация системы учета 0,22 (0,4 кВ) (г. Зеленогорск)"		за 2022г.	1 639	-	1 639	-	-
		за 2021г.	-	1 639	-	-	1 639
Строительство ангара "Холодный склад ПС-182"		за 2022г.	-	329	-	-	329
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ТП-16		за 2022г.	-	19	-	-	19
		за 2021г.	-	-	-	-	-
К_ПУ3 "Включение приборов учета в систему сбора и передачи данных, класс напряжения 6(10) кВ		за 2022г.	794	-	794	-	-
		за 2021г.	-	794	-	-	794
ТП 6 10/0,4		за 2022г.	3 615	742	-	(4 357)	-
		за 2021г.	-	3 615	-	-	3 615
КП-10кВ от ПС-182 до проектируемой ТП-10/04 кВ		за 2022г.	6 031	-	-	(6 031)	-
Северное шоссе 35 д		за 2021г.	-	6 031	-	-	6 031
строительство КП 10 кВ от РТП-1 до проектируемой		за 2022г.	292	1 864	-	(2 156)	-

Электрозарядная станция быстрой зарядки автомобилей на электрической тяге ИТ		за 2022г.	2 908	-	(2 908)	-
Шкаф управления		за 2021г.	-	-	-	2 908
		за 2022г.	33	(33)	-	-
		за 2021г.	-	33	-	33
Коммерческая электрозарядная станция медленной зарядки автомобилей на электрической тяге		за 2022г.	167	(167)	-	-
		за 2021г.	-	167	-	167
Щит тепловой защиты ЯУ 3		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Щит тепловой защиты ЯУ 4		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Эл. принципиальная схема щитов отопления и спецификация ЯУ-1		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Эл. принципиальная схема щитов отопления и спецификация ЯУ-2		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Шкаф учета электрической энергии		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Панель ввода с торцевыми панелями №1		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Панель ввода с торцевыми панелями №2		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Панель линейная №5		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Панель линейная №6		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Панель линейная №7		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Панель секционная №9		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Ячейка трансформатора с торцевыми панелями Т1		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Ячейка трансформатора с торцевыми панелями Т2		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Ячейка ввода, ввод №1		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Ячейка ввода, ввод №2		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Ячейка секционная СВ		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Ячейка секционная СР		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Трансформатор ТМГ 160/10-0,4 УХЛ1		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Камера КСО 301-03		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Камера КСО 301-14		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-
Камера КСО 301-09		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-

Панель ЩО-70-3-22 В2500		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Панель ЩО-70-3-78 С2000		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Панель ЩО-70-3-07		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
шкаф ЩСН		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ЯУО-1		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Панель торцевая для ЩО-70		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Трансформатор ТМГ 630/10-0,4 УХЛ1		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Вентилятор KLR 400-80B		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Вентилятор KLR -80BA 4*10		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Щит управления вентилятором СНУ-DU-V4		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Ячейка ввода В1		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Ячейка трансформатора Т1		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Ячейка трансформатора Т2		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Ячейка линейная с торцевой панелью ОП1		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Ячейка линейная с торцевой панелью ОП2		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Ячейка секционная с торцевой панелью СР		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Панель вводная яч.№3		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Панель вводная с торцевой панелью яч.№6		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Панель вводная с торцевой панелью яч.№5		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Панель вводная с торцевой панелью яч.№7		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Панель вводная с торцевой панелью яч.№8		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Панель линейная яч.№4		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Панель линейная с торцевой панелью яч. №2		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

Ячейка КРУ К-63 10кВ		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
строительство ТП-203		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	6 303	-	(6 303)	-
ТП-146		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 292	-	(1 292)	-
ТП-8023 сетевое оборудование		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	13 773	-	(13 773)	-
ТП Армейская 31		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	975	-	(975)	-
КЛ 0,4 кВ от проектируемой ТПп до ВРУ жилого дома №3		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 660	-	(2 660)	-
АСКУЭ		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 630	-	(4 630)	-
КЛ 0,4 кВ от ТП-203 до ВРУ Новый город		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	5 124	-	(5 124)	-
КЛ 0,4 кВ до ЗЭС (Авиаторов 43А)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	104	-	(104)	-
ТП-160кВА		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	483	-	(483)	-
Строительство ВКЛ 10 кВ		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	548	226	(322)	-
строительство КЛ6 кВ от РП-12до КТПП 6/0,4 крас.раб		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 430	-	(1 430)	-
Реконструкция КТП-400 кВА 10/0,4 ТСН "Полесье"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	423	-	(423)	-
КЛ 0,4 кВ от ТП-2069 до розеток заряды электротранспорта ул Карбышева		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	264	-	(264)	-
КЛ 0,4 кВ от ТП-4п до ПУНО		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	155	-	(155)	-
КЛ 0,4 от ТП1820 до жилого дома №4 ул.9 мая-Алексеева- 78-й Добровольческой бригады		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	855	-	(855)	-
КЛ 0,4 от ТП-201 (203) до жилого дома ул. 78-й Добровольческой бригады ,40		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	423	-	(423)	-
КЛ 10 кВ от РТП-2 до проектируемой ТП-8п		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 966	-	(1 966)	-
Реконструкция КЛ 10кВ от места врезки по проектируемой ТП№9П		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	909	-	(909)	-
Реконструкция от ПС-182 до КТПП-185		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 958	-	(1 958)	-
2 КЛ от РП№201 до проектируемой ТП№1 (Сов.район, квартал ВЦ-2 Аэропорт)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	139	-	(139)	-
Охранная сигнализация Авиаторов 47		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	88	-	(88)	-
строительство ТП-202		за 2021г.	-	36	-	(36)	-
		за 2022г.	-	57	-	(57)	-
		за 2021г.	-	5 001	-	(5 001)	-

КЛ-0,4 кВ от ТП1820 до ВРУ-0,4 кВ жилых домов		за 2022г.	-	2 629	-	(2 629)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
проектируемая ТП-9п		за 2022г.	-	5 402	-	(5 402)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Модернизация ТП-3п		за 2022г.	-	213	-	(213)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ТП-1820 10/0,4 кВ		за 2022г.	-	5 624	-	(5 624)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
КЛ 0,4 кВ от ТП-202 до ВРУ Новый город		за 2022г.	-	310	-	(310)	-
		за 2021г.	-	4 737	-	(4 737)	-
Установка и настройка УШБ		за 2022г.	-	343	-	(343)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
строительство КЛ 10 кВ от ТП №1 до ТП№2 10/0,4 кВ		за 2022г.	-	132	-	(132)	-
		за 2021г.	-	560	-	(560)	-
Сервер 2022		за 2022г.	-	1 111	-	(1 111)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание ТП-146 10кВ (S53м2)		за 2022г.	-	833	-	(833)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
КЛ 10кВ от ТП-146 до ТП-165 (85м)		за 2022г.	-	125	-	(125)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
КЛ 10кВ от ТП-146 до ТП-1117 (357м)		за 2022г.	-	250	-	(250)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Трансформатор ТМ 1000/10/0,4 (ТП-146)		за 2022г.	-	1 667	-	(1 667)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ячейка КСО-366-3М с ВНР 10/630-12,5(аводная) ТП146		за 2022г.	-	83	83	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ячейка КСО-366-4А с ВНР13-17, ПРА-17(трансформаторная) ТП146		за 2022г.	-	333	333	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ячейка КСО 366-1 с РВЗ-10,ПР-10 (отходящая) ТП-146		за 2022г.	-	67	67	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ячейка КСО 366Заземление сб.шин		за 2022г.	-	42	42	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Шинный мост А300*53 с РВ10/400		за 2022г.	-	58	58	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Панель ЩО70-2-25 УЗ (APU-50A 1600 А трансформаторы тока 1500/5) ТП-146		за 2022г.	-	250	250	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Панель ЩО 70-2-02 УЗ (блок рубильник In-250А-2шт; In-400А-2шт) ТП-146		за 2022г.	-	333	333	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Панель ЩО70-2-04 УЗ (разъединитель РЕ 1-39 In-630А) ТП 146		за 2022г.	-	83	83	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Шинный мост 3*АДЗ 2(80*10) ТП146		за 2022г.	-	42	42	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ЗУ пр. Свободный 24:50:0100244:463		за 2022г.	-	43	-	(43)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ЗУ пр.Свободный 24:50:0100244:451		за 2022г.	-	5	-	(5)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение ТП-8023 стр.6 пом.6		за 2022г.	-	163	-	(163)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Нежилое помещение ТП-8023 стр.6 пом.7	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	168	-	-	-	(168)	-
Нежилое помещение ТП-8023 стр.6 пом.8	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	222	-	-	-	(222)	-
Нежилое помещение ТП-8023 стр.6 пом.9	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	403	-	-	-	(403)	-
КП 0.4кВ(228) Высотная 2 в(1-3) от ТП 123-1 до ВРУ ЖК	за 2021г.	-	-	300	-	-	-	(300)	-
Нежилое здание ТП-6П	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	4 000	-	-	-	(4 000)	-
Электрозарядная станция быстрой зарядки автомобилей на электрической тяге на 100 кВт	за 2021г.	-	-	1 942	-	-	-	(1 942)	-
КТП 400 кВА	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	600	-	-	-	(600)	-
ВЛИ-0.4 кВ	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	800	-	-	-	(800)	-
ВЛ-10 кВ	за 2021г.	-	-	1 718	-	-	-	(1 718)	-
Здание ТП-1391	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	1 167	-	-	-	(1 167)	-
Оборудование ТП-1391	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	2 583	-	-	-	(2 583)	-
КП 10 кВ до ТП-1391	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	792	-	-	-	(792)	-
Здание ТП-90670	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	500	-	-	-	(500)	-
Оборудование ТП-90670	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	1 167	-	-	-	(1 167)	-
КТП-630/6-0.4 "Амакс", Матросова 2	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	417	-	-	-	(417)	-
Автомобиль FOLKSWAGEN E-GOLF	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	2 145	-	-	-	(2 145)	-
ЗУ Песчанка	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	5 000	-	-	-	(5 000)	-
дог 687 КП-10 от ТП-920 до ТП-964, КП-0.4 от ТП-964 до Алексеева 8	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	1 222	-	-	-	(1 222)	-
дог 36/04-2022 ТП-20 Телевизная 6, стр. 9	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	2 591	-	-	-	(2 591)	-
Электромотоцикл AUDI e-tron Sportback	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	9 438	-	-	-	(9 438)	-
ППА дог 292 ЗУ 24:59:0410001:613 (109 кв м)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	2	-	-	-	(2)	-
ППА дог 330 ЗУ 24:59:0410001:590 (1623 кв м)	за 2021г.	-	-	43	-	-	-	(43)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ППА дог 123-1/09-2022 КП, ТП-5111 Добровольческой бригады 28	за 2021г.	-	-	1 443	-	-	-	(1 443)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ППА дог 136/10-2022 КЛ, ТП-2103 Юшкова 36 ж		за 2022г.	-	877	-	(877)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ППА дог 135/10-2022 КЛ 0.4 КВ Крайняя 2 а		за 2022г.	-	29	-	(29)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ППА дог 403 ЗУ 24:59:0305001:133 (1940 кв м)		за 2022г.	-	37	-	(37)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
дог 147/11-2022 ТП-508Б, КЛ Краснодарская 40/Б		за 2022г.	-	49	-	(49)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
дог 669 КВЛ-10 от РП-151 до ТП-9033		за 2022г.	-	8	-	(8)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ППА дог 39 ЗУ 24:59:0105001:31 (2526 кв м)		за 2022г.	-	65	-	(65)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ППА дог 40 ЗУ 24:59:0410001:81 (27081 кв м)		за 2022г.	-	663	-	(663)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок ул.Армейская 24:50:0400101:1810		за 2022г.	-	-	(45)	(45)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок S-56 кв.м.(Мичурина)		за 2022г.	-	-	(313)	(313)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельный участок S-51 кв.м.(КК Емельяновский р-н ,с/а Емельяново)		за 2022г.	-	-	(100)	(100)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
РТП-2 Слобода Весны		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
4КП от ЗРУ-10кВ ТП-2 до начала кабельного лотка ж.д. №21 в мкр. Преображенский, 160м		за 2022г.	635	-	-	(635)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
База электрических сетей Промысловая		за 2022г.	236	-	-	(236)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Строительство КЛ-0.4 кВ от ТП-6145 10/0.4 кВ до границ участка кад.24:50:0300305:9347		за 2022г.	720	-	720	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Электрозарядная станция быстрой зарядки автомобилей на электрической тяге		за 2022г.	314	-	-	(314)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кондиционер SHUFT SF-TM-09HN1_20Y		за 2022г.	1 604	802	802	(1 604)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Камера КСО-393-088В-630 ТР-р		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Дренажная pompa		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ячейка секционная (ШМР)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Шкаф АВР		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Шина сборная для панелей ЩО-70 АД31Т 10*100		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кондиционер SHUFT SF-TM-18HN1_20Y		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Шкаф учета 2 СШ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Щит отопления		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Трансформатор трехфазный сухой с литой изоляцией (ТСП-1000/10-УЗ)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Панель вводная с торцевыми панелями	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Панель ЩО 70-3-06 линия	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Панель секционная	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Шина сборная для камер КСО АД31Т 5*50	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Щит тепловой защиты ЯУ3, ЯУ4	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
КЛ 10 кВ от ТП 204 до участка Заявителя ТП-205	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	7 012	-	-	(7 012)
Объединение ПС-147	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	465	-	-	(465)
объединение РТП-1821	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	85	-	-	(85)
Объединение ТП-1184	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	559	-	-	(559)
Объединение ТП-6145	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	116	-	-	(116)
Объединение ТП-6146	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	116	-	-	(116)
Объединение ТП-6149	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	116	-	-	(116)
проектируемая ТП-10п 10/0,4 кВ	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	4 647	-	-	(4 647)
КЛ 10 кВ от проектируемой ТП 10 до места врезки в сторону РТП-2	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	809	-	-	(809)
КЛ 0,4 кВ до ЗЭС ТРЦ Планета №2	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	351	-	-	(351)
строительство КЛ 0,4 кВ от ТП76 до пр.Крас. раб.27 пом.15	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	1 184	-	-	(1 184)
строительство КЛ 6 кВ от РТП11до ТП Агриман	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	612	-	-	(612)
строительство КЛ 6 кВ от ГТП-95 110/6 дл КТПН УралсибТрейд-Красноярск	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	525	-	-	(525)
КЛ 0,4 кВ от ТП-8023 до ЗЭС пр.Свободный 66 А	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	529	-	-	(529)
Строительство КЛ 10 кВ от ТП-6182 до проектируемой ТП 10/0,4 кВ Шахтеров , 33 А	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	2 904	-	-	(2 904)
Электрозаправочная станция Красноярский рабочий , 27	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	910	-	-	(910)
КЛ до ЗЭС ТРЦ Планета №1	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	1 337	-	-	(1 337)
Вывеска РСК сети	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

КП 10кВ от РУ-10 кВ ПС-147 "Речпорт" 110/10 кВ	за 2021г.	-	195	-	(195)	-
Модернизация ЗЭС	за 2022г.	-	-	-	-	-
КОНДИЦИОНЕР HAIER	за 2021г.	-	9 097	326	(8 770)	-
КП 10 кВ от ТП-3п до проектируемой ТП-6п 10/0,4 кВ	за 2022г.	-	-	-	-	-
КП 10 кВ от РТП 1822 до проектируемой ТП10/0,4	за 2021г.	-	1 575	-	(1 575)	-
КП 0,4 кВ от проектируемой ТП-6п до ВРУ жилого дома №9	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация ПС-147 (Ячейка РУ с вакуумным выключателем)	за 2021г.	-	87	-	(87)	-
КОНДИЦИОНЕРЫ (Авиаторов 47)	за 2022г.	-	-	-	-	-
КП 10кВ от ПС-123 до ТП-1231 (Высотная 2)	за 2021г.	-	567	-	(567)	-
КП 0,4т кВ от ТП-10п 10/0,4кВ	за 2022г.	-	-	-	-	-
Установка очистки масла УВФ-2000 с панелями	за 2021г.	-	428	-	(428)	-
Трансформаторная подстанция Красноярский рабочий 165Д	за 2022г.	-	2 345	-	(2 345)	-
Трансформатор силовой ТМ-400/6-У1 № 567107 (2004г.)	за 2021г.	-	1 576	-	(1 576)	-
Компьютер (сборный №20)	за 2022г.	-	-	-	-	-
РП-151	за 2021г.	-	334	-	(334)	-
Компьютер (сборный №21)	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль	за 2021г.	-	1 845	-	(1 845)	-
Компьютер для Гордина	за 2022г.	-	-	-	-	-
ТП-1 в районе жд 1, ул. Кедровая, п. Солонцы	за 2021г.	-	3 303	-	(3 303)	-
Ноутбук Asus 15.6	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трансформатор силовой ТМ-400/6-У1 № 15480 (2004г.)	за 2021г.	-	717	-	(717)	-
КП 0,4 кВ 134м от ТП до жилого дома Красноярский рабочий 165Г	за 2022г.	-	-	-	-	-
ПС 147	за 2021г.	-	600	-	(600)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	150	-	(150)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	75	-	(75)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 449	-	(2 449)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	55	-	(55)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	5 088	-	(5 088)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	64	-	(64)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	4 091	-	(4 091)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	150	-	(150)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	200	-	(200)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	13 739	-	(13 739)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-

КЛ 10 кВ от опоры №21 до ТП-14	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	3 581	-	(3 581)
КЛ 0,4 кВ от ТП-1 до дома 1	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	109	-	(109)
Трансформаторная подстанция	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	4 000	-	(4 000)
Автомобиль УАЗ-390945-552	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	768	-	(768)
Аппаратура электрическая ТП Красноярский рабочий 165 Д	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 200	-	(1 200)
Энергомонитор-3.3 Т1 "Универсальный"	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	319	-	(319)
КЛ 0,4 кВ от ТП-1 до домов 3, 5, 5А	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	315	-	(315)
КЛ 0,4 кВ от ТП-1 до дома 9А	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	572	-	(572)
КВЛ 10 кВ от ТП-149 до РП-151	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 123	-	(2 123)
Перфоратор НПАСНІ/НКОКІ	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	42	-	(42)
КЛ 10кВ от ПС №157 до ТП Красноярский рабочий 165Д	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 500	-	(1 500)
Автомобиль УАЗ-396254 лаборатория	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 083	-	(2 083)
КЛ 0,4 кВ от ТП-1 до дома 7А	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	519	-	(519)
КЛ 0,4 кВ от ТП-5124 до ж. д. Краснодарская 8 (91 м)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	22	-	(22)
Земельный участок 107м2 Красноярский рабочий к.н 24-50-0700193:7547	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	(200)	(200)

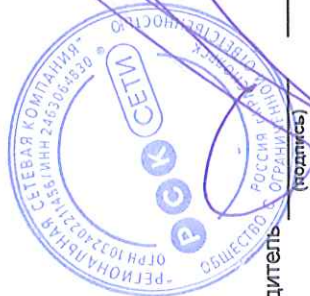
2.2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	10 260	4 645
в том числе:			
КП 10 кВ от ТП-8П до ТП-9П (380 м)	5261	909	-
КТП 630 кВА 10/0,4 ТСН "Полесье"	5262	423	-
КЛ 10 кВ от РП-201 до ТП-202 (338 м)	5263	139	-
Система видеонаблюдения в здании Авиаторов 47	5264	88	36
КЛ 10 кВ от РТП-2 до КТП-185 (ул. Северное шоссе, 35) (3010 м)	5265	7 989	-
Аппаратура электрическая ТП-3П	5266	213	-
КЛ 10 кВ от ТП-202 до ТП-203 (242 м)	5267	132	-
Аппаратура электрическая ТП-202	5268	39	-
Трансформатор силовой сухой ТС-1250/10/0,4 ТП-202 №1	5269	9	-
Трансформатор силовой сухой ТС-1250/10/0,4 ТП-202 №2		9	-

КП 0,4 кВ от ТП-202 до ВРУ жд 78 Добр бриг 26 (2080 м)		310	-
Подстанция 110 кВ №147, г. Красноярск, песчанка, ул. Сергеев			2 041
Лазо, 150 -292,4 кв.м		-	116
ТП-6149 Л. Шевцовой 82А		-	116
ТП-6145 Караульная 38 Г		-	116
ТП-6146 Л. Шевцовой 88А		-	85
РТП-1821 10кВ (ул. Авиаторов-ул. 9 Мая)		-	1 575
Электрозащитная станция быстрой зарядки автомобилей на электрической тяге №1		-	559
ТП-1184 Ломоносова 18 стр 1		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	4 819	6 692
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	26 016	38 601	35 310
	5288	-	-	-



Морозов Матвей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

23 марта 2023 г.

38

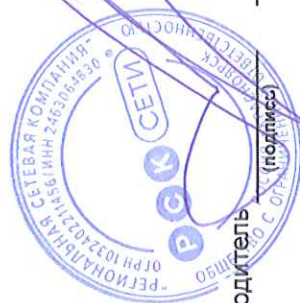
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	1 000	-	-	-	-	1 000	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: доля в уставном капитале	5302	за 2022г.	-	-	1 000	-	-	-	-	1 000	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	7 065	-	-	7 065	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	4 585	-	2 780	300	-	-	-	7 065	-
в том числе: займы	5306	за 2022г.	7 065	-	-	7 065	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	4 565	-	2 780	300	-	-	-	7 065	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	7 065	-	1 000	7 065	-	-	-	1 000	-
	5310	за 2021г.	4 585	-	2 780	300	-	-	-	7 065	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Морозов Матвей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

23 марта 2023 г.

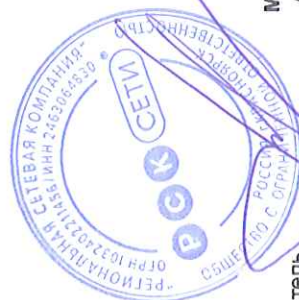
37

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода			
			выбыло					поступления и затраты	себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
			себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость											
Запасы - всего	5400	за 2022г.	9 572	-	9 572	40 281	(46 624)	-	-	-	-	X	3 229	-	3 229	
	5420	за 2021г.	2 022	-	2 022	31 728	(24 176)	-	-	-	-	X	9 572	-	9 572	
в том числе:																
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	3 321	-	3 321	32 118	(33 821)	-	-	-	-	13 372	1 618	-	-	1 618
	5421	за 2021г.	1 666	-	1 666	15 668	(14 013)	-	-	-	-	569	3 321	-	-	3 321
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	98	-	98	675	(661)	-	-	-	-	-	111	-	-	111
	5423	за 2021г.	98	-	98	72	(72)	-	-	-	-	-	98	-	-	98
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	5 568	-	5 568	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	586	-	586	7 488	(6 575)	-	-	-	-	-	5 568	-	-	5 568
	5426	за 2021г.	259	-	259	10 420	(10 093)	-	-	-	-	-	1 500	-	-	1 500
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Морозов Матвей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

23 марта 2023 г.

63

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2022г.	57 434	(14 454)	76 128	1 841	(4 468)	(2)	(16 005)	-	1 364	32	132 329	(20 691)
	5530	за 2021г.	56 341	(17 502)	11 308	425	(9 825)	(1 025)	(21 863)	-	1	209	57 434	(14 454)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2022г.	50 003	(14 454)	62 057	-	(565)	-	(16 005)	-	-	-	111 495	(20 691)
	5531	за 2021г.	50 883	(17 502)	8 239	-	(8 834)	(286)	(21 863)	-	-	-	50 003	(14 454)
	5512	за 2022г.	2 057	-	2 631	-	56	(2)	-	-	-	-	4 742	-
	5532	за 2021г.	2 397	-	(55)	-	454	(739)	-	-	-	-	2 057	-
	5513	за 2022г.	5 374	-	11 440	1 841	(3 960)	-	-	-	1 364	32	15 092	-
	5533	за 2021г.	3 061	-	3 123	425	(1 445)	-	-	-	1	209	5 374	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2022г.	57 434	(14 454)	76 128	1 841	(4 468)	(2)	(16 005)	X	1 364	32	132 329	(20 691)
	5520	за 2021г.	56 341	(17 502)	11 308	425	(9 825)	(1 025)	(21 863)	X	1	209	57 434	(14 454)

4

5.3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение		списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	78 515	50 555	-	(46 338)	-	-	-	82 732	
	5571	за 2021г.	88 086	59 062	-	(68 632)	-	-	-	78 515	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	19 453	-	-	(19 453)	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	80 541	-	-	(61 087)	-	-	-	19 453	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	5 898	-	-	(5 898)	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	7 545	5 898	-	(7 545)	-	-	-	5 898	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2022г.	13 987	-	-	(3 052)	-	X	X	10 935	
	5575	за 2021г.	-	13 987	-	-	-	X	X	13 987	
авансы полученные	5556	за 2022г.	-	32 138	-	-	-	X	X	32 138	
	5576	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
обязательство по аренде	5557	за 2022г.	39 177	18 417	-	(17 935)	-	X	X	39 659	
	5577	за 2021г.	-	39 177	-	-	-	X	X	39 177	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	214 139	63 110	1 137	(74 884)	(265)	1 364	32	204 634	
	5580	за 2021г.	207 474	84 155	10 776	(88 371)	(105)	1	209	214 139	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	144 994	20 582	-	(38 460)	(1)	-	-	127 116	
	5581	за 2021г.	119 809	44 536	-	(19 246)	(105)	-	-	144 994	
авансы полученные	5562	за 2022г.	47 457	28 773	-	(35 506)	(264)	-	-	72 588	
	5582	за 2021г.	46 357	28 024	-	(26 924)	-	-	-	47 457	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	20 779	4 000	630	(265)	-	1 364	32	26 542	
	5583	за 2021г.	18 106	2 732	1 087	(1 356)	-	1	209	20 779	
кредиты	5564	за 2022г.	32	-	423	(455)	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	147	-	3 886	(4 000)	-	-	-	32	
займы	5565	за 2022г.	197	-	-	(197)	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	197	-	-	-	-	-	-	197	
прочая	5566	за 2022г.	680	9 755	84	(1)	-	-	-	10 517	
	5586	за 2021г.	22 858	(5 123)	5 803	(22 858)	-	-	-	680	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	

Ítem	5550	3a 2022r.	292 554	113 665	1 137	(121 222)	(265)	X	1 364	32	287 366
	5570	3a 2021r.	295 560	143 217	10 776	(157 003)	(105)	X	1	209	292 654

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	21 824	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Морозов Матвей
Александрович
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

43

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	20 449	13 444
Расходы на оплату труда	5620	73 745	61 114
Отчисления на социальные нужды	5630	13 195	11 523
Амортизация	5640	81 743	49 009
Прочие затраты	5650	235 572	161 555
Итого по элементам	5660	424 704	296 645
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(5 568)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	5 554	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	430 258	291 077

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Морозов Матвей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

23 марта 2023 г.

44

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 280	26 779	-	(1 110)	31 949
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	6 280	-	-	(1 110)	5 170
резерв по судебным разбирательствам	5702	-	26 779	-	-	26 779



Морозов Матвей
Александрович
(расшифровка подписи)

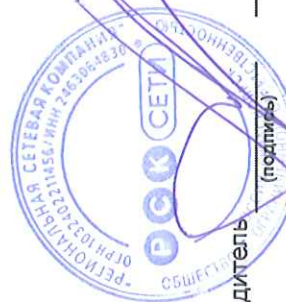
Руководитель (подпись)

23 марта 2023 г.

45

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Морозов Матвей
Александрович
(расшифровка подписи)

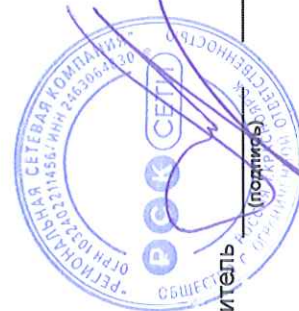
Руководитель

(подпись)

23 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910		-		-
за 2021г.	5920		-		-
в том числе:					
за 2022г.	5911		-		-
за 2021г.	5921		-		-



Морозов Матвей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

23 марта 2023 г

72

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «РСК сети» за 2022 год**

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Региональная сетевая компания» (ООО «РСК сети»).

ИНН/КПП, ОГРН организации: 2463064830/246301001, 1032402211456.

Юридический адрес: 660028, г. Красноярск, ул. Телевизорная д. 1, стр. 9, пом. 362.

Фактический адрес: 660077, г. Красноярск, ул. Авиаторов д. 47.

Основные виды деятельности (ОКВЭД): 35.12 – передача электроэнергии, 35.13 – технологическое присоединение.

Лицензий нет.

Исполнительный орган – директор Морозов Матвей Александрович.

Контрольные органы в организации отсутствуют.

Размер уставного капитала составляет 2 238 452 рублей.

Участники общества:

Славкин Григорий Александрович – 50%.

Барчуков Андрей Валерьевич – 40%.

Морозов Матвей Александрович – 10%.

Организация не имеет филиалов, представительств.

Бухгалтерский учет ведет бухгалтерская служба во главе с главным бухгалтером.

Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1 С 8.3.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу ООО «РСК сети» за 2022 год составили 29 908 тыс. руб. Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 5 403 тыс. руб. По итогам 2023 года вознаграждения основному управленческому персоналу и страховые взносы с него ожидаются на уровне 2022 года.

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации.

2.1. Выручка и себестоимость по видам деятельности (тыс. руб.)

Виды деятельности	2022		2021	
	выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
Передача электроэнергии	570 129	295 051	557 572	222 922
Строительно-монтажные работы	45 779	45 779		
Технологическое присоединение	39 803		23 909	
Переустройство линий			18 905	
Прочие виды деятельности	3 297	601	2 020	10
Итого	659 008	341 431	602 406	222 932

Себестоимость технологического присоединения не калькулируется, поскольку основные затраты имеют инвестиционный характер и учитываются в составе капвложений, остальные затраты по технологическому присоединению учитываются в составе управленческих расходов.

2.2. Другие показатели, характеризующие деятельность организации.

Показатели	Ед. изм.	2022	2021
Средняя численность	Чел.	92,2	90,5
Фонд оплаты труда	тыс. руб.	74 983	63 266
Фонд оплаты труда основного управленческого персонала	тыс. руб.	29 908	24 149
Приобретение и строительство ОС	тыс. руб.	106 308	96 110
Амортизация собственных ОС	тыс. руб.	71 652	45 320

3. Основные принципы, закрепленные в учетной политике.

Учетная политика ООО «РСК сети» (далее УП), действовавшая в 2022 году, утверждена приказом ООО «РСК сети» от 13.01.2022 г.

3.1. Основные положения.

Существенной признается ошибка, составляющая более 10% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые главой III ФСБУ 27.

Последствия изменения УП отражаются в бухгалтерской отчетности перспективно за исключением отдельных случаев, описанных в составе методических положений.

3.2. Учет ОС.

В качестве ОС принимаются объекты стоимостью более 100 тыс. руб.

ОС учитываются по группам:

- здания;
- сооружения;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- офисное оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- земельные участки;
- другие виды ОС.

Все группы ОС оцениваются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования (далее СПИ) объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании классификации ОС, включаемых в амортизационные группы. В отношении ОС, эксплуатировавшихся предыдущим собственником, при установлении СПИ учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Начисление амортизации ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания.

Для начисления амортизации ОС применяется линейный способ для всех групп ОС.

Последствия изменения УП в связи с началом применения ФСБУ 6 отражаются в соответствии с п. 49 ФСБУ 6.

Самостоятельными инвентарными объектами не признаются существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов ОС в связи с частотой проведения менее 12 месяцев.

3.3. Учет аренды.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования аренды (далее ППА). ППА отражается на субсчете «Арендованное имущество» к счету 01 «ОС».

Стоимость ППА погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисленных процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Неарендные компоненты договора аренды не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве ППА и обязательства по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату представления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору;
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать ППА и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расходов равномерно в течение срока действия договора аренды.

Учет при передаче имущества в аренду.

Объекты учета классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета финансовой аренды с учетом требования приоритета содержания над формой.

При финансовой аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Переходные положения.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. ППА и обязательство по аренде с отнесением на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются.

При этом стоимость ППА принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде – приведенной стоимости, остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке Центробанка РФ на момент расчета.

3.4. Учет нематериальных активов.

Организация не будет проверять нематериальные активы (далее НМА) на обесценение в порядке, определенном МСФО.

СПИ НМА определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Переоценка НМА не производится.

Стоимость НМА погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по НМА производится линейным способом.

3.5. Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы.

Стоимость НИОКР, которые дали положительный результат, списывается линейным способом исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ.

3.6. Запасы.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как:

- оргтехнику стоимостью менее 10 000 рублей;
- расходные материалы к оргтехнике;
- офисную мебель стоимостью менее 10 000 рублей;
- канцелярские товары.

Оргтехника, мебель стоимостью от 10 000 до 100 000 рублей, учитывается как малоценные ОС; свыше 100 000 рублей как основные средства.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости с созданием при необходимости резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически по всем операциям за месяц.

3.7. Доходы, расходы.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3.8. Резервы по сомнительным долгам.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого квартала организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

3.9. Расчеты по налогу на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Руководствуясь п. 74 ПБУ 1, рекомендациями Фонда «НРБУ «БМЦ» Р-100/2019-КпР «Реализация требования рациональности», Р-109/2019-КпР «Регистр учета временных разниц», организация не ведет учет постоянных разниц. При этом раскрытие величин, объясняющих взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, ограничивается расчетом, приведенным в Приложении к ПБУ 18.

4. Расшифровки отдельных статей бухгалтерской отчетности.

4.1. Расшифровка строки 5660 Таблицы 6 пояснения «Затраты на производство» (тыс. руб.)

Показатели	2022	2021
Аренда	54 027	47 237
СМР подряд	40 153	

Услуги Россети (ФСК)	38 910	33 875
Подряд ремонт	29 312	35 237
Налог на имущество	12 333	11 709
Юридические услуги	8 670	7 312
Содержание и эксплуатация зданий и сооружений	5 177	3 075
Кадастровые услуги	4 944	3 404
Охрана	3 216	1 849
Потери	2 589	3 300
Незначительные расходы (менее 5% от статьи)	36 241	14 557
Строка 5660	235 572	161 555

4.2. Расшифровка «Отчета о движении денежных средств» в части оборотов с ООО «Электрикус» (доля участия 50%) (тыс. руб.)

Показатели	Строка ОДДС	2022	2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4121	12 672	14 432
Прочие платежи	4129	646	

4.3. Расшифровка отдельных статей отчета о финансовых результатах (тыс. руб.)

Строка 2340 "Прочие доходы"	2022	2021
Реализация основных средств	33 833	
Реализация прочего имущества	167	42
Реализация права требования после наступления срока платежа	208	
Восстановления оценочных резервов	15 960	21 992
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам	1 841	425
Возмещение убытков	571	
Списание кредиторской задолженности	265	105
Прочие внереализационные доходы	875	750
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации	505	
Итого по строке:	54 225	23 314

Строка 2350 "Прочие расходы"	2022	2021
Реализация основных средств	19 125	
Ликвидация основных средств	311	4 650
Реализация прочего имущества	150	
Реализация права требования после наступления срока платежа	778	
Отчисления в оценочные резервы	44 588	18 815
Расходы на услуги банков	875	685
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	84	5 803
Убыток	4	
Налоги и сборы	429	
Списание дебиторской задолженности	2	2 684
Прочие внереализационные расходы	9 167	15 015

Прочие косвенные расходы		
Итого по строке:	75 513	47 652

4.4. Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи» денежных потоков от текущих операций отчета о движении денежных средств (тыс. руб.).

Показатели	2022	2021
Прочие налоги	15 076	13 579
Разница между НДС уплаченным в бюджет и НДС в платежных документах	8 772	
Штрафы и пени уплаченные, возмещение неосновательного обогащения	4 405	9 810
Возврат ошибочно перечисленных сумм	1 198	
Возврат аванса покупателю		16 582
Незначительные суммы менее 5% от статьи	2 931	714
Строка 4129	32 382	40 685

4.5. Расшифровка строки 1150 бухгалтерского баланса «Основные средства» (тыс. руб.)

Показатели	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ОС за минусом износа	665 289	645 638	560 001
В том числе ППА	51 803	46 296	
Капитальные вложения	38 583	27 623	13 025
Оборудование к установке	6 841	5 268	
Материалы для инвестиционной деятельности	20 995	10 567	5 959
Авансы контрагентам за поставку и строительство ОС	10 046	8 871	4 500
Строка баланса 1150	741 754	697 967	583 485

5. Информация по займам и кредитам.

Заемные средства, отраженные в бухгалтерской отчетности, имели следующую структуру:

Кредиты:	Дата заключения договора	Дата возврата	Валюта договора	Остаток задолженности на 31.12.2022
С фиксированной процентной ставкой				
8,5%	31.07.2019	19.05.2022	Рубль РФ	0
9%	22.05.2017	20.05.2022	Рубль РФ	0

Балансовая стоимость кредитов и займов (тыс. руб.)

Заемные	31.12.2022		31.12.2021		31.12.2020	
	Краткосрочные	долгосрочные	краткосрочные	долгосрочные	краткосрочные	долгосрочные

средс тва						
Креди ты банко в	0	0	32	19 453	147	80 541
Прочи е займы	0	0	197		197	
Итого	0	0	229	19 453	344	80 541

Сумма начисленных в 2022 году процентов по договорам составила 423,1 тыс. руб. Просроченная задолженность по кредитам, займам и выплата процентов отсутствует. Штрафные санкции не применялись В 2022 году обязательства по кредитам и займам полностью погашены.

6. Общая информация о бухгалтерской отчетности.

Изменение учетной политики на 2022 год связано с вступлением в силу новых федеральных стандартов по учету аренды, капитальных вложений и основных средств. Влияние изменения учетной политики на остатки по состоянию на 31.12.2021 г. отражено в таблице приложения к бухгалтерской отчетности. Изменение отражено ретроспективно, способ отражения альтернативно.

Авансы контрагентам за материалы, отражены в строке баланса запасы. При подготовке бухгалтерской отчетности за 2022 год была произведена экспертная оценка необходимости обесценения запасов. Оценка необходимости обесценения не выявила. В 2022 году обесценение запасов не проводилось.

Основные средства (ОС) учитываются по первоначальной стоимости. Переоценка ОС не производится. Инвентаризация ОС производится один раз в 3 года. Следующая инвентаризация будет произведена в 2023 году. Ликвидационная стоимость ОС признается равной нулю в связи с отсутствием практики списания ОС и как следствие отсутствие обоснованной системы расчета ликвидационной стоимости. При поступлении ОС срок полезного использования (СПИ) рассчитывается аналогично в бухгалтерском и налоговом учете на основании классификатора ОС по соответствующим группам по минимальному сроку с учетом срока использования предыдущим собственником. В том случае если расчетный СПИ заканчивается, а ОС продолжает использоваться СПИ в бухгалтерском учете пересматривается.

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2022 год была проведена оценка признаков обесценения ОС. Признаки обесценения не установлены. Обесценение ОС в 2022 году не проводилось.

Дебиторская и кредиторская задолженности в бухгалтерской отчетности отражаются за минусом НДС, относящегося к указанной задолженности.

В связи с отсутствием на конец 2022 года задолженности по займам и кредитам ООО «РСК сети» в качестве размера ставки дисконтирования использует ставку ЦБ РФ на момент совершения операции.

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2022 год была произведена инвентаризация существующих оценочных обязательств и произведена оценка необходимости создания новых обязательств. По итогам оценки было уменьшено обязательство по оплате отпусков в связи со снижением количества не отгулянных отпусков на конец 2022 года по сравнению с концом 2021 года.

На основании оценки юристов прогнозов судебных дел, в которых общество выступает ответчиком были созданы оценочные обязательства в размере 50% по делам в которых вероятность проигрыша оценивается как средняя и 100% если вероятность оценивается выше средней.

В строке баланса финансовые вложения отражена стоимость приобретения доли в уставном капитале ООО «Электрикус» 1 000 тыс. руб. Эта доля составляет 50% в уставном капитале ООО «Электрикус».

7. Информация по договору строительного подряда.

ООО «РСК сети» заключен договор с ООО «Мега А», согласно которого ООО «РСК сети» является генеральным подрядчиком строительства автостоянки. Затраты предприятия по данному договору составили за 2021 год – 5 568 тыс. руб. отражены в балансе на начало 2022 года в составе строки «Запасы». В 2022 году затраты составили 40 211 тыс. руб. По состоянию на конец 2022 года у предприятия имеется уверенность, что выручка по этому договору будет оплачена, в то же время остается неопределенность в окончательной сумме договора, что не позволяет признать выручку по мере готовности. В связи с этим выручка по договору отражена в соответствии с п. 23 ПБУ-2 в размере накопленных затрат за 2021 и 2022 года. В балансе сумма 45 779 тыс. руб. отражена в составе краткосрочной дебиторской задолженности, как выполненные этапы по незавершенным работам.

8. Аренда.

В соответствии с требованиями стандарта по аренде предприятие относит расходы по аренде к операционной аренде, если срок аренды меньше года и оценочная стоимость объекта аренды оценивается в размере меньше 300 тыс. руб. В качестве операционной аренды также рассматриваются расходы по долгосрочной аренде, если расходы по аренде являются переменными и нет возможности достоверно оценить размер расходов по предстоящей аренде. Расходы по операционной аренде учитываются на счете 60 и отражаются в размере сумм арендной платы за период. Дебиторская и кредиторская задолженность по операционной аренде отражается в составе краткосрочной дебиторской и кредиторской задолженности. Сумма затрат по операционной аренде за 2023 год составила 54 027 тыс. руб.

Суммы по договорам аренды со сроком более года, оценочной стоимостью объекта аренды более 300 тыс. руб. и предполагаемые расходы по которым можно достоверно установить, а также по договорам лизинга учитываются в качестве финансовой аренды как право пользования арендой (ППА) на счете 01.03, как арендованные ОС, по которым начисляется амортизация исходя из срока договора аренды. Расчеты по договорам финансовой аренды учитываются на субсчете 76.07. Расходы по долгосрочным договорам аренды, если срок окончания был раньше конца 2022 года учитывались в составе операционной аренды.

Данные по финансовой аренде (тыс. руб.)

Показатели	01.01.2022		2022 год		31.12.2022	
	дебет	Кредит	дебет	кредит	дебет	кредит
Арендованные ОС 01.03	51803		17053	13458	55398	
Амортизация арендованных ОС 02.03			989	10091		9102

Расчеты по аренде 76.07		39385	90962	80219		28642
Арендные обязательства 76.07.1		57814	23934	27410		61290
Задолженность по арендным платежам 76.07.2		207	56835	45610	11017	
Проценты по аренде 76.07.5	12739		6765	4191	15313	
НДС по арендным платежам 76.07.9	5898		3429	3009	6318	

В бухгалтерской отчетности по финансовой аренде отражены:

- амортизация ППА в составе себестоимости - 6 666 тыс. руб.;
- амортизация ППА в составе управленческих расходов – 3 425 тыс. руб.
- процентные расходы – 3 455 тыс. руб.

Ставка дисконтирования по аренде принята равной ставке ЦБ РФ, в связи с отсутствием текущих кредитов.

9. Расчеты по налогу на прибыль.

Формирование налога на прибыль с учетом ПБУ 18 (тыс. руб.)

Показатели	2022	2021
Прибыль до налогообложения	204 089	283 592
Налог на прибыль	- 44 684	-56 542
Текущий налог на прибыль	-46 337	-53 539
Отложенный налог на прибыль	1 653	-3 003

Отложенные налоговые активы и обязательства (тыс. руб.)

Показатели	01.01.2022	31.12.2022
Отложенные налоговые активы	13 548	29 227
Кредиторская задолженность	1 658	1 658
Материалы		53
Незавершенное производство		9 156
Основные средства	367	465
Оценочные обязательства и резервы	1 256	6390
Расходы будущих периодов	548	522
Арендные обязательства	9 718	10 982
Отложенные налоговые обязательства	35 251	49 277
Материалы	1	1
Основные средства	29 430	32 821
Расходы будущих периодов	1 539	
Прочие расходы	977	13 312
Арендные обязательства	757	81
Проценты по обязательствам	2 548	3 063

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом.

10. Учет операций со связанными сторонами.

ООО «Электрикус»: доля участия ООО «РСК сети» - 50%. ООО «Электрикус» поставляет ООО «РСК сети» электрозарядные станции для электромобилей и оказывает услуги по их обслуживанию.

Обороты и задолженность по итогам 2022 года (тыс. руб.)

Показатели	Сальдо на начало года		Обороты за период		Сальдо на конец года	
	дебет	кредит	Дебет	кредит	дебет	кредит
60 счет	8461	300	15507	22128	1540	
76.09			646		646	

ООО «РСК сбыт» - в состав собственников входят собственники ООО «РСК сети». ООО «РСК сети» оказывает услуги по передаче электроэнергии, ООО «РСК сбыт» продает электроэнергию.

Обороты и задолженность по итогам 2022 года (тыс. руб.)

Показатели	Сальдо на начало года		Обороты за период		Сальдо на конец года	
	дебет	кредит	дебет	кредит	дебет	кредит
60 счет		510	1812	3175		1873
62 счет	5015		135380	131813	8582	

ООО «Мега А» - в состав собственников входят собственники ООО «РСК сети». В 2022 году ООО «Мега А» осуществило возврат займа ООО «РСК сети» и проценты по нему. ООО «Мега А» оказало услуги по операционной и финансовой аренде. ООО «РСК сети» оказало услуги операционной аренды.

Обороты и задолженность по итогам 2022 года (тыс. руб.)

Показатели	Сальдо на начало года		Обороты за период		Сальдо на конец года	
	дебет	кредит	дебет	кредит	дебет	кредит
58 счет	7065			7065		
60 счет			4108	4481		373
62 счет			12	11	1	
76.07		12 797	8580	6680		10897
76.09	734		243	977		

ООО «3 М» - в состав собственников входят собственники ООО «РСК сети». В 2022 году ООО «3 М» оказало услуги операционной аренды. ООО «РСК сети» имеет задолженность по договору техприсоединения, срок исполнения по которому не наступил.

Обороты и задолженность по итогам 2022 года (тыс. руб.)

Показатели	Сальдо на начало года		Обороты за период		Сальдо на конец года	
	дебет	кредит	дебет	кредит	дебет	кредит
60 счет			48	44	4	
62 счет		13				13

11. События после отчетной даты.

В период с окончания отчетного периода до момента подписания бухгалтерской отчетности ООО «РСК сети» за 2022 год не произошло никаких событий, которые потребовали бы отражения в бухгалтерской отчетности.

12. Непрерывность деятельности.

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности ООО «РСК сети» отсутствуют какие-либо сведения, которые могли бы поставить под сомнение непрерывность деятельности ООО «РСК сети» в обозримый период.

13. Риски хозяйственной деятельности.

Руководство ООО «РСК сети» оценивает существующие риски хозяйственной деятельности на момент подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год как умеренные. Проводимая в настоящее время СВО на хозяйственную деятельность ООО «РСК сети» оказала влияние не значительное. Оборудование и материалы закупаются у отечественных производителей. Рост цен на закупаемые ресурсы покрывается ростом утвержденных тарифов. Проведенная мобилизация персонала ООО «РСК сети» не коснулась.

Директор ООО «РСК сети»

Морозов М.А.

23 марта 2023 года

