

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
по бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«Объединенные региональные электрические сети Прикамья»
(АО «ОРЭС-Прикамья»)
за 2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АКЦИОНЕРАМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ОБЪЕДИНЕННЫЕ РЕГИОНАЛЬНЫЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ СЕТИ ПРИКАМЬЯ»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Объединенные региональные электрические сети Прикамья» (ОГРН 1045900076265), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ОРЭС-Прикамья» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

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

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Обращаем внимание на информацию, раскрытую в пункте 1.21 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, о завершении процесса реорганизации АО «ОРЭС-Прикамья» 25 апреля 2023 года в форме присоединения к нему дочерней компании ООО «ОРЭС-Березники».

Мы не модифицируем наше мнение по данному основанию.

Прочая информация

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

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, и в рассмотрении при этом вопроса о том, имеются ли существенные

несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

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

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

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

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

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

Директор
ООО «Аналитика»
ОИНЗ 22006017371



Андреева Виктория Владимировна

Руководитель аудита
ОИНЗ 20206000754

Кадунова Татьяна Борисовна

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

29 марта 2024 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2023
		72182679		
		5902193840		
		35.12		
		12267	16	
		384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Прикамья" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) 614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Героев Хасана, д.7а, 4 этаж, правая сторона

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аналитика"
 Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ИНН **7724405300**
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ОГРН/ОГРНИП **1177746297827**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 744 598	1 124 835	1 051 930
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	181	5 256	2 976
	Финансовые вложения	1170	-	102 879	102 879
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	17 080	16 825	1 363
	Итого по разделу I	1100	1 761 859	1 249 795	1 159 148
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	16 528	14 547	17 545
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	476	2 372	2 396
	Дебиторская задолженность	1230	252 681	242 027	223 785
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 579	2 522	2 757
	Прочие оборотные активы	1260	443	452	563
	Итого по разделу II	1200	272 707	261 920	247 046
	БАЛАНС	1600	2 034 566	1 511 715	1 406 194

ООО
"Аналитика"

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	43 800	43 800	43 800
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	300	300	300
	Резервный капитал	1360	6 570	6 570	6 570
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 014 818	731 658	573 777
	Итого по разделу III	1300	1 065 488	782 328	624 447
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	211 151
	Отложенные налоговые обязательства	1420	86 201	54 361	44 086
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	240 901	155 282	197 151
	Итого по разделу IV	1400	327 102	209 643	452 388
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	378 073	387 425	179 350
	Кредиторская задолженность	1520	177 332	74 041	96 292
	Доходы будущих периодов	1530	208	-	-
	Оценочные обязательства	1540	15 102	11 444	6 771
	Прочие обязательства	1550	71 261	46 834	46 946
	Итого по разделу V	1500	641 976	519 744	329 359
	БАЛАНС	1700	2 034 566	1 511 715	1 406 194



Руководитель

(подпись)

Дубровских Владимир
Иванович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

ООО
"Аналитика"

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Прикамья"	ИНН	72182679		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	5902193840		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКОПФ / ОКФС	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	1 566 862	1 130 382
	Себестоимость продаж	2120	(968 211)	(687 957)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	598 651	442 425
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(210 970)	(167 429)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	387 681	274 996
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	659	1 697
	Проценты к уплате	2330	(45 160)	(58 542)
	Прочие доходы	2340	9 530	47 171
	Прочие расходы	2350	(14 728)	(25 283)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	337 982	240 039
	Налог на прибыль	2410	(68 245)	(52 340)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(49 290)	(42 064)
	отложенный налог на прибыль	2412	(18 955)	(10 276)
	Прочее	2460	(21)	(384)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	269 716	187 315

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	269 716	187 315
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

29 марта 2024 г.

Дубровских Владимир
Иванович

(расшифровка подписи)

ООО
"Аналитика"

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
72182679		
5902193840		
35.12		
12267	16	
384		

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Прикамья"

Идентификационный номер налогоплательщика

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	43 800	-	300	6 570	573 777	624 447
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	187 315	187 315
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	187 315	187 315
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(29 434)	(29 434)
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	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(29 434)	(29 434)

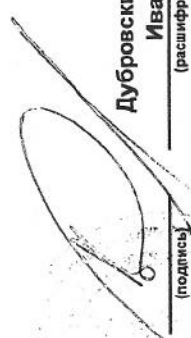
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	43 800	-	300	6 570	731 658	782 328
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	333 180	333 180
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	269 716	269 716
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	63 464	63 464
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(50 020)	(50 020)
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	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	(50 020)	(50 020)
дивиденды	3327	X	X	X	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	43 800	-	300	6 570	1 014 818	1 065 488

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
		На 31 декабря 2021 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	1 065 488	782 328	624 447


 Руководитель
Дубровских Владимир Иванович
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

ООО
 "Аналитика"

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация	Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Прикамья"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710005		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКПО	72182679		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	5902193840		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	35.12		
		по ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 517 015	1 142 740
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 511 481	1 114 807
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 525	4 523
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3 009	23 410
Платежи - всего	4120	(1 065 408)	(826 735)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(622 165)	(478 164)
в связи с оплатой труда работников	4122	(314 682)	(222 735)
процентов по долговым обязательствам	4123	(45 331)	(58 200)
налога на прибыль организаций	4124	(53 891)	(42 545)
прочие платежи	4129	(29 339)	(25 091)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	451 607	316 005
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 581	9 510
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 581	9 510
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(394 815)	(250 737)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(387 752)	(248 727)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(7 063)	(2 010)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(389 234)	(241 227)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	51 184	457 476
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	280	457 476
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
поступления от дочерней организации	4315	50 904	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(113 500)	(532 489)
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	(50 216)	(29 434)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(9 461)	(460 894)
прочие платежи	4329	(53 823)	(42 161)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(62 316)	(75 013)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	57	(235)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 522	2 757
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 579	2 522
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Дубровских Владимир
Иванович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

ООО
"Аналитика"

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

1. Сведения об обществе

1.1	Полное наименование организации	Акционерное общество "Объединенные региональные электрические сети Прикамья"
1.2	Юридический адрес	614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Героев Хасана, д.7а, 4 этаж, правая сторона
1.3	Фактический (почтовый) адрес	614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Героев Хасана, д.7а, 4 этаж, правая сторона
1.4	Дата государственной регистрации	16 марта 2004 года
1.5	ОГРН	1045900076265
1.6	Размер уставного капитала (руб.тыс.)	43 800
1.7	ИНН/КПП организации	5902193840/590401001
1.8	Состав учредителей/акционеров:	Общество с ограниченной ответственностью "Объединенные Региональные Электрические Сети"
1.9	Количество акций:	4380000
	выпущенных и полностью оплаченных	4380000
	выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	-
1.10	Номинальная стоимость акций:	10
	принадлежащих самому обществу	
	принадлежащих дочерним и зависимым организациям	
1.11	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/не полностью)	полностью
1.12	Численность работающих на конец отчетного периода	427
1.13	Филиалы и подразделения	Александровское ОП, Березниковское ОП, Горнозаводское ОП, Гремячинское ОП, Губахинское ОП, Кизеловское ОП, Лысьвенское ОП, Очерское ОП, Суксунское ОП, Чайковское ОП, Усвийское ОП
1.14	Организация относится/не относится к субъектам малого предпринимательства	не относится
1.15	Организация подлежит/не подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"	подлежит
1.16	Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности)	35.12 "Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям" - 1 560 421 тыс. руб. или 99,6% , 68.20 "Сдача в аренду недвижимого имущества" - 1 393 тыс. руб. или 0,09%, 72.1 "Сдача в аренду автотранспортных средств" - 1 145 тыс. руб. или 0,07%, 43.99 "Оказание транспортных услуг" - 582 тыс. руб. или 0,04%.

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

Едиличный исполнительный орган:

№ п/п	Наименование лица	Дата назначения	Период полномочий в отчетном периоде
1	2	3	4
1	ООО "ОРЭС" (ОГРН 1163328055351)	16.05.2016	01.01.2023-31.12.2023

Главным управляющим директором АО "ОРЭС-Прикамья" является Дубровских В.И.

Органы управления: Совет директоров общества

№ п/п	Ф.И.О.	Должность	Период полномочий в отчетном периоде
1	2	3	4
1	Благин Андрей Сергеевич	Директор по безопасности ООО "ОРЭС"	01.01.2023-31.12.2023
2	Подрезова Наталья Николаевна	Директор по экономике и финансам ООО "ОРЭС"	01.01.2023-31.12.2023
3	Панфилова Ольга Валерьевна	Начальник финансового управления ООО "ОРЭС"	01.01.2023-31.12.2023
4	Павлычева Ольга Евгеньевна	Директор по правовым и корпоративным вопросам ООО "ОРЭС"	01.01.2023-31.12.2023
5	Арсентьев Алексей Владимирович		01.01.2023-31.12.2023

"В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

1) преобладающие общества – компании, которые имеют более чем 20% уставного капитала Общества и оказывают существенное влияние на Общество;

2) дочерние общества;

3) другие связанные стороны - прочие общества, находящиеся под контролем или значительным влиянием его преобладающих обществ;

Контролирующей стороной является АО "Центр-Резолют".

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в ограниченном объеме, поскольку данное раскрытие может нанести урон деловой репутации, как Обществу, так и связанным с ней сторон (п. 16 ПБУ 11/2008). В частности, не раскрывается бенефициарный владделец.

1.18 Мы не считаем ограничения в раскрытии отдельной информации существенными. Учитывая текущие условия, мы сочли необходимым исключить отдельную информацию в связи с тем, что такое раскрытие может привести к потерям экономического характера и урону деловой репутации Общества и его контрагентов, а также может привести к введению ограничительных мер в отношении лиц, информация о которых подлежит раскрытию. Кроме этого, мы подтверждаем, что в Компании имеется процесс предоставления информации заинтересованным пользователям при получении от них соответствующего запроса.

Обществом в полной мере соблюдаются нормы ст. 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ (ред. от 11.03.2024) "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма", в части принятия мер по установлению сведений о своих бенефициарных владельцах. Информация о бенефициарном владельце ООО «ОРЭС» предоставлена бенефициаром Обществу с оговоркой, что бенефициарным владельцем не предоставлено согласие на обработку персональных данных, в том числе на распространение информации на общедоступных ресурсах. При этом получено разрешение на раскрытие информации в части того, что бенефициаром является физическое лицо, гражданин Российской Федерации и раскрытие информации о нем в публичных источниках может оказать «негативное влияние» на деятельность группы компаний ОРЭС.

Исходя из вышесказанного, у ООО «ОРЭС» отсутствует возможность раскрытия персональных данных бенефициарного владельца в составе формы бухгалтерской отчетности по итогам 2023 отчетного года.

1.19 По состоянию на отчетную дату 31 декабря 2023 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность	Период полномочий
1	2	3	4
1	Согласно Устава Общества ревизионная комиссия в Обществе отсутствует.		

1.20 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.1 Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование сторон	Основание	Количество связанных сторон
1	2	3	4
1	Основное хозяйственное общество	Лицо имеет право распоряжаться 100% общего числа голосов участников Общества	1 юридическое лицо
2	Контролирующие общества	Лица, косвенно владеющие более 50 процентов долей уставного капитала	1 юридическое лицо
3	Другие связанные стороны	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное лицо.	7 физических лиц 8 юридических лиц

1.20.2 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.20.2.1 Операции по группе «ОСНОВНЫЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приобретение услуг	66 759		586	оплата денежными средствами по условиям договора		
2	Выплата дивидендов	50 020			Решение от 15.05.2023		
3	Возмещение расходов	42					
	Итого	116 821	-	586	X		

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2022 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приобретение услуг	50 606	4 062	31	оплата денежными средствами по условиям договоров		
2	Выплата дивидендов	29 434					
3	Возмещение расходов	32					
	Итого	80 072	4 062	31	X		

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 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
	Итого	-	-	-	X		

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2022 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
	Итого	-	-	-	X		

1.20.2.3 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

за отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2023 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2023 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приобретение услуг	342 739	-	-	оплата денежными средствами по условиям договоров	-	-
2	Оказание услуг	1 172	-	-	оплата денежными средствами по условиям договоров	-	-
	Итого	342 911	-	-	Х	-	-

за предыдущий отчетный период

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (дебиторская задолженность)	Стоимостные показатели по незавершенным на 31 декабря 2022 г. операциям, тыс. руб. (кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на 31 декабря 2022 г. тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оказание услуг	4 766	335	-	оплата денежными средствами по условиям договоров	-	-
2	Приобретение услуг	157 064	9 440	724	оплата денежными средствами по условиям договоров	-	-
3	Предоставление займа	25 242	-	-	оплата денежными средствами по условиям договоров	-	-
4	Выплата дивидендов	-	94 905	-	оплата денежными средствами по условиям договоров	-	-
	Итого	187 072	104 680	724	Х	-	-

1.20.2.4 Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

№ п/п	Виды выплат	За 2023 г. (тыс. руб.)	За 2022 г. (тыс. руб.)
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	25 032	21 979
	оплата труда за отчетный период	17 566	15 421
	отчисления с ФОТ за отчетный период	5 012	4 252
	другие платежи в пользу основного управленческого персонала	2 454	2 306
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	-	-
	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
	иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	ИТОГО:	25 032	21 979

1.21 Информация о реорганизации юридического лица в форме присоединения

В отчетном периоде завершилась реорганизация Общества в форме присоединения к нему дочерней компании ООО "ОРЭС-Березники". Акт передачи активов и обязательства подписан 25.04.2023 г., выполнены все регистрационные действия. В отчете движения денежных средств по строке 4315 отражено поступление от дочерней компании при реорганизации в сумме 50 904 тыс.руб.

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

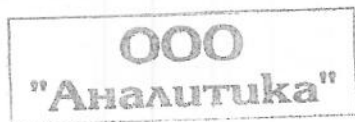
2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

- 1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией по договору возмездного оказания услуг
- 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
- 3 Начисление амортизации по основным средствам ведется способом: линейным
- 4 Способ оценки после признания основных средств по всем группам учета, в том числе инвестиционной недвижимости по первоначальной стоимости
- 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
- 6 Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 100 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию
- 7 Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ФСБУ 6/2020 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, а также специальная одежда (оснастка), срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе запасов
- 8 Информация об арендованном имуществе, стоимость которого не согласована с арендодателем в договоре, раскрывается в отчетности в количественной оценке.
- 9 Ежегодная переоценка основных средств (проводится/не проводится): не проводится
- 10 Срок полезного использования по НМА определяются исходя из:
 * срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
 * ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение экономической выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).
- 11 Начисление амортизации по НМА ведется способом: линейным
- 12 При списании оценка материально-производственных запасов производится способом: по средней себестоимости
- 13 Организация создает оценочные обязательства при выполнении всех условий для их признания в соответствии с п. 5 ПБУ 8/2010 резерв на оплату отпусков и бонусов, резерв на судебные расходы.
- 14 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 и под обесценение запасов
- 15 Доходы от основных видов деятельности признаются доходами от обычных видов деятельности. Иные поступления признаются прочими доходами.
- 16 Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду) учитываются в составе доходов от обычных видов деятельности.
- 17 Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально прямым производственным затратам в дебет счета 20.01 «Основное производство» по видам деятельности (норменатурным группам).
 Коммерческие расходы (надбавки на продажу) списываются ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи».
 Управленческие (общехозяйственные) расходы списываются ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи», с учетом требований п. 26 ФСБУ 5/2019 «Запасы»
- 18 Расходы Предприятия по обычным видам деятельности являются совокупностью затрат, связанных с оказанием услуг, выполнением работ. Расходы отражаются в составе себестоимости в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.
- 19 Информация об авансах, полученных от покупателей (заказчиков) и авансах, выданных поставщикам (подрядчикам), отражается в бухгалтерском балансе с учетом НДС, при этом сведения о сумме НДС, содержащиеся в авансах, раскрываются в пояснениях к дебиторской и кредиторской задолженности.
- 20 По займам (кредитам), полученным на общие цели, но использованным для приобретения, сооружения или изготовления инвестиционного актива, сумма затрат по займам (кредитам), включенная в стоимость инвестиционного актива, определяется путем умножения средневзвешенной процентной ставки на сумму фактических затрат по строительству (реконструкции, модернизации) периода, отнесенных на конкретный объект.
- 21 Информация, представляемая в Бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каким-либо отступлений и нарушений права ведения учета допущено не было.
- 22 Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе сальдировано (смернуто).
- 23 Доходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия дебиторской задолженности.
- 24 Денежными эквивалентами Предприятие признает: депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее, банковские овердрафты, кошельковые по требованию, высоколиквидные векселя, приобретенные по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентом 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».
- 25 При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки бухгалтерского учета финансовых вложений.
 При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
- 26 Для целей ФСБУ 25/2018 ставка дисконтирования рассчитывается исходя из средневзвешенной ставки по кредитному портфелю на 1 число каждого календарного года.
 По договорам аренды, которые соответствуют одному из следующих критериев:
 а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
 б) 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;
 при одновременном выполнении следующих условий:
 а) договором аренды не предусмотрен период права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
 б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.
 арендатор может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018.
- 28 Обязательства по аренде отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие обязательства»

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

2.3. Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

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.	v
---	---	---



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	Код	За 2023 г., (тыс.руб.)	За 2022 г., (тыс.руб.)	Изменение показателя	
				в тыс. руб.	в процентах
1	2	3	4	5	6
1. Выручка от основных видов деятельности, в том числе:	2110	1 566 862	1 130 382	436 480	27,86%
Реализация услуг по электроснабжению		1 487 532	1 107 854	379 678	25,52%
Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям		72 889	17 100	55 789	76,54%
Услуги предоставления имущества в аренду		2 538	4 891	(2 353)	-92,71%
Прочая деятельность		3 903	537	3 366	86,24%
2. Себестоимость основных видов деятельности, в том числе:	2120	(968 211)	(687 957)	(280 254)	28,95%
Реализация услуг по электроснабжению		(960 796)	(680 590)	(280 206)	29,16%
Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям		(5 980)	(4 753)	(1 227)	20,52%
Услуги предоставления имущества в аренду		(241)	(2 355)	2 114	-877,18%
Прочая деятельность		(1 194)	(259)	(935)	78,31%
3. Коммерческие расходы, в том числе:	2210				
4. Управленческие расходы	2220	(210 970)	(167 429)	(43 541)	20,64%
Реализация услуг по электроснабжению		(198 566)	(162 154)	(36 412)	18,34%
Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям		(11 646)	(3 630)	(8 016)	68,83%
Услуги предоставления имущества в аренду		(299)	(676)	377	-126,09%
Прочая деятельность		(459)	(269)	510	-111,11%
5. Прибыль от основных видов деятельности	2300	387 681	274 996	(112 685)	-29,07%
Реализация услуг по электроснабжению		328 170	265 110	63 060	19,22%
Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям		55 263	8 717	46 546	84,23%
Услуги предоставления имущества в аренду		1 998	1 860	138	6,91%
Прочая деятельность		2 250	(691)	2 941	130,71%
6. Рентабельность основных видов деятельности	X	24,74%	24,33%	x	1,87%
Реализация услуг по электроснабжению		22,06%	23,93%	x	-24,84%
Реализация услуг по технологическому присоединению к распределительным сетям		75,82%	50,98%	x	-40,69%
Услуги предоставления имущества в аренду		78,72%	38,03%	x	-186,33%
Прочая деятельность		57,65%	-128,68%	x	

3.1.2. Сведения о составе прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Код	За 2023 г., (тыс.руб.)	За 2022 г., (тыс.руб.)
1	2	3	4
Прочие доходы - всего, в том числе:	2340	9 530	47 171
доходы прошлых лет		674	26 227
реализация ОС		375	14 585
списание безнадежной кредиторской задолженности		47	-
резерв под обязательства по судебным спорам (доход)		2 698	-
резервы под обесценение активов		1 095	-
излишки МПЗ, выявленных при инвентаризации		413	-
прочие доходы		33	-
прочее		4 195	6 359
Прочие расходы - всего, в том числе:	2350	(14 728)	(25 283)
безвозмездная передача прочих активов		-	(2 147)
резерв по обязательствам по судебным спорам (расход)		(1 669)	(4 475)
государственная пошлина, принимаемая для целей налогообложения (расход)		(890)	-
убыток прошлых лет		-	(5 521)
резервы под обесценение активов		(1 443)	-
комиссия банка, не облагаемая НДС		(999)	-
неустойки (штрафы, пени) за нарушение договорных обязательств (расход)		(2 747)	-
реализация ОС (расходы)		-	(5 676)
налог на имущество		(984)	-
прочие расходы		(1 354)	-
прочее		(4 642)	(7 464)

3.1.3. По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2022г. выплачены дивиденды в сумме 50 019 600 рублей. Сумма чистой прибыли, направленная по решению Единственного акционера Акционерного общества от "15" мая 2023г. на выплату дивидендов, составила 50 019 600 (Пятьдесят миллионов девятнадцать тысяч шестьсот) рублей 00 копеек.

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

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) исключительно неденежными средствами отсутствуют.

3.2. Сведения о процентах к уплате

3.2.1. Сведения о привлеченных заемных средствах

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, причитающихся к оплате заимодателю (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 переоценки использованных средств полученного займа (кредита) в составе договорных финансовых результатов (в т.ч. уступочных расходов при уступлении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) реконструкцией инвестиционного актива), тыс.руб.	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодателю (кредитору), по займам, взятых на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) реконструкцией инвестиционного актива, тыс.руб.	Сумма займов (кредитов), недополученных при неисполнении (неполном исполнении) заемщиком договора займа (кредитного договора), тыс.руб.
		на начало 2023 года	на конец 2023 года						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Возобновляемая кредитная линия	157 170	244 303	4 074	5 056	05.12.2027	-	4 074	-
2	Возобновляемая кредитная линия	229 322	-	1 714	6 484	12.07.2023	-	1 714	-
3	Возобновляемая кредитная линия	-	133 009	1 275	5 684	06.06.2025	-	1 275	-
	Итого	386 492	377 312	7 063	17 194	X	-	7 063	-

Справочно:
 По состоянию на 31 декабря 2022 г. неиспользованный остаток кредитных линий 613 507 тыс.руб.
 По состоянию на 31 декабря 2023 г. неиспользованный остаток кредитных линий 222 688 тыс.руб.

3.2.2. Сведения о процентах по обязательствам по финансовой аренде:

№ п/п	Наименование обязательства	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, включенных в прочие расходы по обязательствам по финансовой аренде за отчетный период (тыс.руб.)
		на начало 2023 года	на конец 2023 года	
1	2	3	4	5
1	Обязательства по договорным договорам аренды	155 282	240 901	27 963

3.3. Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

Общество не осуществляет эмиссию долговых ценных бумаг.



4.1. Нематериальные активы и расходы на научн.-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

4.1.1. Кликши и движимые нематериальные активы

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	убыток от обесценения	численно амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Нематериальные активы - всего, в том числе:	за 2023 год за 2022 год	5100 5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	права на патенты, программы, товарные знаки (включая обслуживание), иные интеллектуальные активы	за 2023 год за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.		
			на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	Всего, в том числе:	5121	-	-	-
	права на патенты, программы, товарные знаки (включая обслуживание), иные интеллектуальные активы		-	-	-
			-	-	-
			-	-	-

4.1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.		
			на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
1	Всего, в том числе:	5131	-	-	-
	права на патенты, программы, товарные знаки (включая обслуживание), иные интеллектуальные активы		-	-	-
			-	-	-
			-	-	-



4.1.4. Излишне и датонные результаты НИОКР

№ п/п	Наименование	Период	Код	Изменен за период			На конец периода			тыс.руб.
				На начало года	Изменен за период	На конец периода	первоначальная стоимость *	выбыло	на конец периода	
				первоначальная стоимость *	выбыло	на конец периода	первоначальная стоимость *	выбыло	на конец периода	
				5	7	9	8	10	11	12
1	2	3	4	5	7	9	8	10	11	12
1	НИОКР - всего, в том числе:	за 2023 год	5140	()	()	()	()	()	()	()
		за 2022 год	5155	()	()	()	()	()	()	()
		за 2023 год		()	()	()	()	()	()	()
		за 2022 год		()	()	()	()	()	()	()
		за 2023 год		()	()	()	()	()	()	()
		за 2022 год		()	()	()	()	()	()	()
		за 2023 год		()	()	()	()	()	()	()
		за 2022 год		()	()	()	()	()	()	()
		за 2023 год		()	()	()	()	()	()	()
		за 2022 год		()	()	()	()	()	()	()

4.1.5. Незаконченные и неоприятные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года	Изменен за период		На конец периода	тыс.руб.
					затраты за период	пришло к учету в течение периода		
				затраты за период	пришло к учету в течение периода	на конец периода		
				5	7	8	9	
1	2	3	4	5	7	8	9	
1	Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего, в том числе:	за 2023 год	5160	()	()	()	()	
		за 2022 год	5170	()	()	()	()	
		за 2023 год		()	()	()	()	
		за 2022 год		()	()	()	()	
		за 2023 год		()	()	()	()	
		за 2022 год		()	()	()	()	
		за 2023 год		()	()	()	()	
		за 2022 год		()	()	()	()	
2	Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего, в том числе:	за 2023 год	5180	()	()	()	()	
		за 2022 год	5190	()	()	()	()	
		за 2023 год		()	()	()	()	
		за 2022 год		()	()	()	()	
		за 2023 год		()	()	()	()	
		за 2022 год		()	()	()	()	
		за 2023 год		()	()	()	()	
		за 2022 год		()	()	()	()	
		за 2023 год		()	()	()	()	
		за 2022 год		()	()	()	()	

4.2 Основные средства
4.2.1. Наличие и движение основных средств

№ п/п	Наименование	Период	№д	на начало года		в течение года		на конец года		на начало года		на конец года		на начало года	на конец года	
				первоначальная стоимость	наличность	первоначальная стоимость	наличность	первоначальная стоимость	наличность	первоначальная стоимость	наличность					
1	Основные средства (без учета долевых вложений в дочерние организации)	31.12.2013 год	5200	2 148 746	664 613	7	181 288	147	15 704	30	11	13	14	2 148 746	664 613	
		31.12.2014 год	5210	1 496 746	579 562	212 548	191 286	146	17 439	146	11	13	14	1 496 746	579 562	
		31.12.2015 год		1 496 746	579 562	212 548	191 286	146	17 439	146	11	13	14	1 496 746	579 562	
		31.12.2016 год		287	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	287	-
		31.12.2017 год		87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87	-
		31.12.2018 год		76 050	21 274	2 872	2 594	2 594	2 115	2 115	2 024	2 024	2 024	2 024	76 050	21 274
		31.12.2019 год		75 610	21 492	2 555	2 359	2 359	2 115	2 115	2 024	2 024	2 024	2 024	75 610	21 492
		31.12.2020 год		847 715	632 619	219 517	43 586	7 791	3 791	48 281	48 281	48 281	48 281	48 281	847 715	632 619
		31.12.2021 год		795 404	386 439	60 012	139 587	102	52 574	102	52 574	52 574	52 574	52 574	795 404	386 439
		31.12.2022 год		476 335	165 185	358 602	139 587	102	52 574	102	52 574	52 574	52 574	52 574	476 335	165 185
2	Имущество, приобретенное в долевом, в том числе в дочерних организациях	31.12.2013 год		367 269	139 833	2 241	1 698	5 135	3 383	-	-	-	-	367 269	139 833	
		31.12.2014 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2015 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2016 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2017 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2018 год		28	28	141	130	28	4	38	38	38	38	38	28	38
		31.12.2019 год		36 217	45 014	59 639	3 658	45	3 519	3 519	15 487	15 487	15 487	15 487	36 217	45 014
		31.12.2020 год		64 183	32 627	35 553	63	31	31	31	15 487	15 487	15 487	15 487	64 183	32 627
		31.12.2021 год		142	121	64	63	121	31	31	31	31	31	31	142	121
		31.12.2022 год		7 378	1 03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 378	1 03
3	Имущество, приобретенное в долевом, в том числе в дочерних организациях	31.12.2013 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		31.12.2014 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2015 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2016 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2017 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2018 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2019 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2020 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2021 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Имущество, приобретенное в долевом, в том числе в дочерних организациях	31.12.2013 год	5220	16 503	1 078	-	-	14 416	9 700	457	457	-	-	16 503	1 078	
		31.12.2014 год	5230	19 769	17 482	5 217	2 981	-	2 228	-	2 172	-	-	19 769	17 482	
		31.12.2015 год	5230	1 587	1 740	-	-	-	-	-	41	-	-	1 587	1 740	
		31.12.2016 год		1 587	1 630	-	-	-	-	-	117	-	-	1 587	1 630	
		31.12.2017 год		14 946	9 912	-	-	-	-	-	416	-	-	14 946	9 912	
		31.12.2018 год		17 722	15 343	2 217	-	-	-	-	2 043	-	-	17 722	15 343	
		31.12.2019 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2020 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2021 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		31.12.2022 год		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4 Первоначальная стоимость имущества и АСПИ в составе общества по окончании периода. Выкуп.
 *** по состоянию на 31 декабря 2022 г., исходя из предоставленной информации.
 **** по состоянию на 31 декабря 2022 г., исходя из предоставленной информации.

4.3.2. Наличие и движение прав пользования активами

№ п/п	Наименование	Период	Код	По начало года		По конец года		приобретение в другие виды		переходы**		на конец периода		
				первоначальная стоимость	накопленные амортизации и другие отчисления	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и другие отчисления	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и другие отчисления	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и другие отчисления	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и другие отчисления	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	Прав пользования объектами - всего:	за 2022 год	5,200	343,243	217,600	37,917	6,754	0	10	11	12	13	14	15
	в том числе:	за 2022 год	5,210	244,097	41,505	42,380	1,357		10	11	12	13	14	15
	земельные участки	за 2022 год												
	здания	за 2022 год												
	сооружения	за 2022 год												
	машины и оборудование (среди объектов)	за 2022 год												
	объекты оборудования	за 2022 год												
	производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022 год												
	транспортные средства	за 2022 год												
	другие виды основных средств	за 2022 год		243,243	217,600	37,917	6,754		80,648			422,926	139,572	45,778
				244,097	41,505	42,380	1,357		41,343			432,243	139,572	45,778

* Переоценка активов по АБЭП в Оценочном обществе по форме документов Единого Бюджетного фонда.

** Переоценка активов по АБЭП. Корректировка по объекту учета "объекты недвижимости, включенные в Единый бюджетный фонд".

*** По состоянию на 31 декабря 2022 г. прочие обязательства АБЭП отсутствуют, сумма от списания не отражается.

назвать сумму АБЭП и вето



4.2.3 Незавоженные капитальные вложения

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
				фактически затрат	накопленные обязательства	зачеты за период	оборачивая	списание	перенесено к участю в качестве основных средств или уменьшение стоимости	фактически затраты	накопленные обязательства
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Незавершенное строительство и незавершенные работы по строительным объектам основного средства	за 2021 год за 2022 год	5240 5250	95 231 74 919	-	455 865 221 031	-	-	-	268 945 209 567	201 456 95 231
1	Строительные объекты основного средства в том числе комплексное строительство	за 2021 год за 2022 год	-	985	-	10 682 19 558	-	-	-	30 682 40 457	-
2	Строительство объектов основных средств	за 2021 год за 2022 год	-	98 375	-	377 630 54 715	-	-	-	199 921 132 217	278 094 99 375
	Капитальные вложения в недвижимое имущество	за 2021 год за 2022 год	-	4 861	-	8 180 7 281	-	-	-	6 669 3 436	-
	Модернизация и реконструкция основных средств	за 2021 год за 2022 год	-	3 357	-	42 373 9 315	-	-	-	42 373 28 467	-
		за 2021 год за 2022 год	-	19 152	-	-	-	-	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2023 г. плановые обязательства незавершенных капитальных вложений отсутствуют, фактом их исполнения не отличаются.

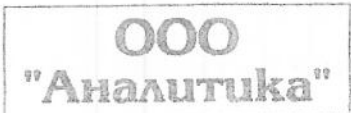
4.2.4. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.	
			за 2023 год	за 2022 год
1	2	3	4	5
1	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего, в том числе:	5260	42 373	37 671
	машин и оборудования (кроме офисного)		1 098	10 736
	зданий		41 285	2 610
2	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего, в том числе:	5270	(-)	(-)
			(-)	(-)

4.2.5. Инв. использование основных средств

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.		
			на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
1	Переданы в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5280	17 682	16 934	19 709
	земельный участок		-	-	-
	здания		1 987	1 387	1 987
	здания		15 695	14 947	17 722
	машины и оборудование (кроме офисного)		-	-	-
	основное оборудование		-	-	-
	производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	-
	транспортные средства		-	-	-
	другие виды основных средств		-	-	-
2	Переданы в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
	земельные участки		-	-	-
	здания		-	-	-
	основное оборудование		-	-	-
	машины и оборудование (кроме офисного)		-	-	-
	основное оборудование		-	-	-
	производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	-
	транспортные средства		-	-	-
	другие виды основных средств		-	-	-
3	Получены в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5282	-	-	-
	земельный участок		-	-	-
	здания		-	-	-
	основное оборудование		-	-	-
	машины и оборудование (кроме офисного)		-	-	-
	основное оборудование		-	-	-
	производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	-
	транспортные средства		-	-	-
	другие виды основных средств		-	-	-
4	Получены в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:	5283	397 546	216 084	243 628
	земельные участки		2 382	2 202	2 202
	здания		73 425	36 565	38 042
	основное оборудование		235 796	123 246	122 477
	машины и оборудование (кроме офисного)		83 083	57 338	60 397
	основное оборудование		310	310	-
	производственный и хозяйственный инвентарь		50	-	-
	транспортные средства		1 221	11	322
	другие виды основных средств		11	-	-
5	Объекты недвижимости, арендованные в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	44 258	41 309	69 807
	земельные участки		-	-	-
	здания		24 829	20 503	54 826
	основное оборудование		19 429	15 716	16 871
	машины и оборудование (кроме офисного)		-	-	-
	основное оборудование		-	-	-
	производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	-
	транспортные средства		-	-	-
	другие виды основных средств		-	-	-
6	Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
	земельный участок		-	-	-
	здания		-	-	-
	основное оборудование		-	-	-
	машины и оборудование (кроме офисного)		-	-	-
	основное оборудование		-	-	-
	производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	-
	транспортные средства		-	-	-
	другие виды основных средств		-	-	-
7	Иные используемые основные средства (земли и земельные участки)	5286	-	-	-
	земельные участки		-	-	-
	здания		-	-	-
	основное оборудование		-	-	-
	машины и оборудование (кроме офисного)		-	-	-

Приложение № 7 стр. 12



26.

Средства организации					
Средства управления и хозяйственной деятельности					
Транспортные средства					
Другие виды основных средств					

27.

ООО
"Аналитика"

4.3.1. Прочие внеоборотные активы

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.	
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
1	расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 мес. после отчетной даты	X	752	712
2	строительные материалы	X	16 253	6 596
3	авансы выданные по инвестиционной деятельности	X	75	9 517
	Итого	X	17 080	16 825

Справочно:
в бухгалтерском балансе по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" на конец отчетного периода авансы выданные отражены с учетом НДС 9 130 тыс.руб.

4.3.2. Прочие оборотные активы

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.	
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
1	расходы будущих периодов со сроком погашения до 12 мес.	X	422	452
2	долгосрочные активы к продаже	X	-	-
3	не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда	X	-	-
4	недостачи ТМЦ	X	-	-
5	прочие оборотные активы	X	21	-
	Итого	X	443	452

4.4. Финансовые вложения

4.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

№ п/п	Наименование	Период	Код	на начало года			по состоянию на период				на конец периода		
				наименование	на начало года	на начало года	на начало года	на начало года	на начало года	на начало года	на начало года	на начало года	на начало года
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Долговые - всего, в том числе:	за 2021 год	5284	102 879	-	-	102 879	-	-	-	-	-	
	выпущенные в связи с эмиссией ценных бумаг	за 2021 год	5284	102 879	-	-	102 879	-	-	-	-	-	
	доли	за 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2	Краткосрочные - всего, в том числе:	за 2021 год	5305	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	займы выданные	за 2021 год	5305	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	Финансовые вложения - всего	за 2021 год	5300	102 879	-	-	102 879	-	-	-	-	-	
		за 2022 год	5310	102 879	-	-	102 879	-	-	-	-	-	

Выплата финансового актива произошла в результате распродажи дочерней компании ООО "ФРС-Березовка" в АО "ФРС-Применя"

4.4.2. Иное использование финансовых вложений

№ п/п	Наименование	код	тыс. руб.	
			на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	Финансовые вложения, приобретаемые в целях эскроу в том числе:	5320	-	-
2	Финансовые вложения, полученные третьими лицами (кроме продажи) - всего, в том числе:	5325	-	-
2	Иное использование финансовых вложений	5329	-	-

4.5. Запасы

4.5.1. Наличие и движение запасов

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
				Собственность	Величина резерва под снижение стоимости	7	Выбыло		убыток от снижения стоимости	обход запасов между их группами (вафрами)	переоценка, переоценка в другие виды активов*	Собственность	Величина резерва под снижение стоимости	
							8	9						10
3	Запасы - всего, в том числе:	за 2023 год	14 729	(182)	62 344	64 838	1 095	(2 053)	X	5 433	17 668	(1 140)		
		за 2022 год	17 667	(142)	41 947	54 913	142	(182)	X	10 008	14 729	(182)		
	сырье и материалы, в том числе	за 2023 год	14 779	(182)	57 234	59 726	1 095	(2 053)	-	5 433	17 668	(1 140)		
		за 2022 год	17 667	(142)	40 566	53 532	142	(182)	-	10 008	14 729	(182)		
	топливо	за 2023 год	553	(-)	12 597	12 562	-	(-)	(-)	(-)	568	(-)		
		за 2022 год	408	(-)	9 004	8 770	-	(-)	(-)	(-)	553	(-)		
	готовая продукция	за 2023 год	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)		
		за 2022 год	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)		
	товары для перепродажи	за 2023 год	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)		
		за 2022 год	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)		
	активы сроком использования более 12 мес.	за 2023 год	-	(-)	5 110	5 110	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)		
		за 2022 год	-	(-)	1 381	1 381	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)		

Переклассификация в другие виды активов: в 2023 г. переклассифицированы из состава Основных средств в состав Запасов активы, в отношении которых выполняется условия п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также специальная одежда (охлаждающая куртка), срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев для обеспечения контроля за активными в соответствии с требованиями п. 5 ФСБУ 6/2020 г. и Письмами Минфина от 26.01.2022 N 07-01-09/102450 от 15.12.2021 N 07-01-09/102450

4.5.2. Запасы в залоге

№ п/п	Наименование	Код	тыс.руб.	
			на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего, в том числе:	3	4	5
		5 440	-	-
2	Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего, в том числе:	5 445	-	-

30.

4.6. Дебиторский и кредиторский задолженность

4.6.1. Наличие и движение дебиторский задолженности

№ стр.	Наименование	Период	Код	на 31 декабря 2022 г.			в движении за 2022 г.			на конец периода			всего руб.
				уменьшая по условиям договора	увеличивающая по условиям договора	сальдо	взыскания по условиям договора	прирост (убыток)	на начало периода	на конец периода	на конец периода		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Долговая дебиторская задолженность - всего, в том числе:	на 31.12.2022 года	5511	242 379	552	126 211	-	114 640	713	259 150	-	1 169	
		на 01.01.2022 года	5511	223 873	28	26 796	-	2 926	231	245 579	-	523	
2	Долговая дебиторская задолженность - всего, в том числе:	на 31.12.2022 года	5510	125 909	160	82 516	-	13 355	189	124 679	-	188	
		на 01.01.2022 года	5510	113 067	12	23 796	-	1 356	146	121 509	-	182	
	реализация выданных	на 31.12.2022 года		5 308	29	2 633	-	4 628	141	3 103	-	21	
		на 01.01.2022 года		5 782	3	1 050	-	1 463	542	5 208	-	29	
	прочие дебиторы	на 31.12.2022 года					-				-		
		на 01.01.2022 года					-				-		
	дебиторская задолженность финансово-кредитных организаций	на 31.12.2022 года		101 782	363	84 082	-	96 477	383	26 177	-	1 790	
		на 01.01.2022 года		101 974	73	1 946	-	5 180	43	101 762	-	361	
	прочие дебиторы	на 31.12.2022 года					-				-		
		на 01.01.2022 года					-				-		
	по векселям и акциям компаний	на 31.12.2022 года	5506	242 579	532	126 211	-	114 640	713	254 150	-	1 467	
		на 01.01.2022 года	5506	223 873	38	26 796	-	2 926	231	245 579	-	532	
	итого						-				-		

В бухгалтерском балансе по строке 1210 "Дебиторская задолженность" по классу "дебиторская задолженность" на конец отчетного периода авансы выданные отразены с учетом НДС на сумму 223 тыс. руб.

4.6.2. Прочие дебиторская задолженность

№ стр.	Наименование	Код	на 31 декабря 2022 г.			в движении за 2022 г.			на конец периода
			уменьшая по условиям договора	увеличивающая по условиям договора	сальдо	взыскания по условиям договора	прирост (убыток)	на конец периода	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Всего, в том числе:								
	по векселям и акциям компаний	5506							
	прочие дебиторы								
	прочие								
	итого								



6.8.5. Информации о регистрационной работе с законченностью выше уровня соответствия по состоянию на конец отчетного периода

№ п/п	Специальный прибор/дека	Величина выработки	Сумма адресности на 1 декабря 2021 г.
1	2	3	4

Средняя
Сумма работ по граблям даны на окончательном этапе поставки 1 072 тыс.руб

4.7. Затраты на производство

№ п/п	Наименование	Код	30.09.21 г.	30.09.21 г.	30.09.21 г.
1	2	3	4	5	6
1	Материальные затраты	5610	90 060	238 071	
2	Расходы на оплату труда	5620	230 211	117 735	
3	Отчисления на социальные нужды	5630	25 339	34 121	
4	Амортизация	5640	405 717	137 985	
5	Прочие затраты	5650	145 794	64 462	
6	Итого по элементам затрат	5660	908 111	601 952	
7	Изменение остатков готовой, unfinished	8			
7.1	назавоженное производство	2600			
7.2	готовой продукции	5600			
8	Итого расходов по обычным видам деятельности	5600	908 111	601 952	

5. Оценочные обязательства

тыс.руб.							
№ п/п	Наименование	Код	Остаток на начало 2023 года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец 2023 года
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочные обязательства - всего, в том числе:	5700	11 444	33 346	(30 289)	(-)	15 102
	Резерв на предстоящую оплату отпусков		6 821	25 935	(22 413)	(-)	10 343
	Резерв на выплату вознаграждений по итогам года		2 213	3 341	(2 766)	(-)	2 788
	Резерв под обязательства по судебным спорам		2 410	4 670	(5 109)	(-)	1 971

6. Условные обязательства *

Условные обязательства, которые могут возникнуть у Общества при наступлении в будущем событий, на которые Обществом платить не может на 31 декабря 2023 года отсутствуют.

7. Условные активы **

Условные активы, экономические выгоды, которые могут возникнуть у Общества при наступлении в будущем событий, на которые Обществом получить не может на 31 декабря 2023 года отсутствуют.

Примечания

* В случае если по условиям договора или иного документа, являющегося основанием для возникновения обязательства, организация может не раскрыть указанную информацию (т.е. информация указывается в случае если наступление экономических выгод по обязательству является вероятным (п. 77 пБУ 6/2010).

** Информация указывается при возникновении его обязательства

8. Оценочные резервы

тыс.руб.							
№ п/п	Наименование	Код	Остаток на начало 2023 года	начислено	использовано	восстановлено	Остаток на конец 2023 года
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочные резервы - всего, в том числе:	5700	734	3 684	(1 809)	(-)	2 609
	Резерв по сомнительным долгам		552	1 631	(714)	(-)	1 469
	Резерв под обесценение МПЗ		182	2 053	(1 095)	(-)	1 140

9. Обеспечения обязательств

тыс.руб.					
№ п/п	Наименование	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
1	Полученные - всего, в том числе:	5800	-	-	-
2	Выданные - всего, в том числе:	5810	1 853	375 819	773 961
	Договоры поручительства с ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ"		-	375 819	373 968
	Договор залога доли в УК ОРЭС-Березники до 31.12.2021г.		-	-	399 993
	Договор залога прав по договорам банковских (злоговых) счетов		1 853	-	-

10. Государственная помощь

тыс.руб.				
№ п/п	Наименование	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Получено бюджетных средств - всего, в том числе:	5900	-	-
1.1	на текущие расходы		-	-
1.2	на вложения во внеоборотные активы		-	-

№ п/п	Наименование	Период	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Бюджетные кредиты - всего, в том числе:	за 2023 год	5910	-	-	(-)	-
		за 2022 год	5920	-	-	(-)	-
		за 2023 год		-	-	(-)	-
		за 2022 год		-	-	(-)	-

Пояснения стр. 20

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

Период	Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, тыс.руб.	Сумма отложенных налогов, возникших в отчетном периоде и подлежащих корректировке 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 подлежащих корректировке условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, тыс.руб.				Причины изменений примененных налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	Суммы списанных разниц в связи с выбытием актива или вида обязательства, тыс. руб.	
			ПНР	ТНД	ОНО	ОНА			ПНР
за 2023 год	67 596		648	-	(102 081)	83 127			
за 2022 год	48 007		4 332	-	(35 085)	21 625		3 185	

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, руб. *	Сумма корректировки, руб. **	Сумма корректировки, руб. ***	Причины, по которым невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Списание ошибки отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности и период, начиная с которого внесены исправления

Существенные ошибки за 2022 год, выявленные после утверждения годовой бухгалтерской отчетности, исправленные в 2023 году отсутствуют.

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, тыс.руб.	Общая сумма понесенных расходов по договору отчетного периода	Общая сумма признанной прибыли (за вычетом признанного убытка) по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма полученной подрядчиком оплаты, авансов, задатка на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работ на отчетную дату, тыс.руб.

Договоры строительного подряда, учитываемые в соответствии с п.бу 2/2008 в 2023 году отсутствуют.

14. Суммы и причины появления курсовых разниц

№ п/п	Причины появления курсовых разниц	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям по курсу валюты в отчетном периоде	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям по курсу валюты в отчетном периоде	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации

расчеты покупателя и поставщика в иностранной валюте в 2023 году не ведутся, курсовые разницы отсутствуют.

25

15. Прочие пояснения

15.1. Пояснения к строке 1450 "Прочие обязательства" бухгалтерского баланса (обязательства по имуществу, полученному в концессию)

№ п/п	Вид (обязательства)	Концедент	Договор концессии (номер и дата)	Срок концессии, мес.	тыс.руб			
					Обязательство на начало 2023 года	Увеличение обязательств за 2023 год	Уменьшение обязательств за 2023 год	Обязательство на конец 2023 года
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Концессионное имущество, в том числе по вывозу деятельности:	0	0	-	-	-	-	-
1.1.	Теплоэнергия:	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Водоснабжение:	0	0	-	-	-	-	-
1.3.	Водоотведение:	0	0	-	-	-	-	-
1.4.	Транспортная электроэнергия:	-	-	-	-	-	-	-
1.5.	Прочее:	x	x	x	x	x	x	x
	Итого:	x	x	x	x	x	x	x

15.2. Пояснения к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса

№ п/п	Тип основных средств	Первоначальная стоимость ОС	Начисленная амортизация	тыс.руб	
				Остаточная стоимость на 31 декабря 2023 г.	Остаточная стоимость на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Собственные	2 148 675	978 796	1 169 879	-
2	Полученные в концессию	-	-	-	-
3	Неотделимые улучшения в концессионное имущество	-	-	-	-
4	Неотделимые улучшения в арендованное имущество	-	-	-	-
5	Имущество Активы в форме права пользования в т.ч. полученные в даром	422 927	129 673	293 254	-
	Итого:	2 571 602	1 108 469	1 463 143	-

15.3. Суммы начисленных налогов

№ п/п	Наименование налога/сбора	тыс.руб	
		Начислено за 2023 г.	Начислено за 2022 г.
1	2	3	4
1	НДС	114 285	87 588
2	Налог на прибыль	49 290	42 864
3	Налог на имущество	931	829
4	Возвратный налог	394	322
5	Транспортный налог	38	43
6	Земельный налог	164 938	130 846
	Итого:	1 108 469	1 463 143

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.

В 2023 году сохраняется геополитическая напряженность в результате произошедших внешнеполитических событий в 2022 году. На деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества юридических лиц, включая прекращение доступа к международной системе SWIFT и др. В 2023 году валютные курсы к рублю значительно выросли по сравнению с курсами, действовавшими на 31.12.2022.

Банком России в 2023 году менялась ключевая ставка в сторону увеличения:

24 июля 2023 года ключевая ставка увеличена с 7,5% до 8,5%, 15 августа 2023 года – с 8,5% до 12%, 18 сентября 2023 года – с 12% до 13%, 30 октября 2023 года – с 13% до 15%, а 18 декабря 2023 года – с 15% до 16%.

Ожидаются и дальнейшие санкции, а также ограничения в отношении российских организаций, кроме того, возможны и дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, однако оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий руководству Общества не представляется возможным.

Невозможно определить, как долго продлится повышенная волатильность, или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, а текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества принимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества:

- своевременное исполнение обязательств перед поставщиками и заказчиками,
- привлечение новых высококвалифицированных работников, мотивация и сохранение имеющихся штатных работников,
- неукоснительный контроль за соблюдением законодательства,
- противодействие мошенничеству и коррупции.

На текущий момент Общество оценивает финансовый риск как минимальный, учитывая ситуацию с повышением ключевой ставки ЦБ. Прибыль и потоки денежных средств от операционной деятельности Общества в основном не зависят от изменения рыночных процентных ставок. В целях привлечения внешнего финансирования Общество проводит конкурсные процедуры, которые позволяют получать кредиты на наиболее выгодных, рыночных условиях. В 2023 году у Общества отсутствовала просроченная задолженность по кредитным обязательствам. Валютный риск отсутствует в связи с отсутствием операций, осуществляемых Обществом в валюте, отличной от рубля.

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 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.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не менее 12 (двенадцати) месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

В сложившейся ситуации вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут повлиять на текущие условия, в каких функционирует Общество, руководство не имеет возможности.

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. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

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 выходят 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.

15.6. События после отчетной даты

События, произошедшие в промежутке между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, денежные потоки или результаты деятельности Общества отсутствуют.

15.7. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не участвует в совместной деятельности.

15.8. Прочая информация, подлежащая раскрытию: отсутствует.

Главный управляющий директор АО "ОРЭС-Прикамья"
По доверенности № 48-ОРЭС/20 от 16.11.2020
29 марта 2023 г.

Дубровских В.И.

Всего пронумеровано,
прошнуровано, скреплено
мастичной печатью _____ листов
Директор ООО "Аналитика"

Андреева В.В./



