



Екатеринбургское муниципальное унитарное предприятие
«Многопрофильные энергетические системы»
620017, г. Екатеринбург, ул. Фронтовых бригад, д. 18,
почтовый адрес: 620017, г. Екатеринбург, а/я 807,
ИНН 6659073594, КПП 668601001
<http://мес.екатеринбург.рф>, e-mail: info@emupmes.ru, тел./факс: (343) 236-18-30

Пояснения

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

1. Сведения об организации

- 1.1. Информация об учредителях
- 1.2. Информация об органах управления и аффилированных лицах
- 1.2. Информация по основному виду деятельности
- 1.3. Филиалы и представительства Общества
- 1.4. Информация об объектах недвижимости
- 1.5. Информация о лицензиях

2. Сведения об учетной политике

- 2.1. Нематериальные активы
- 2.2. Основные средства
- 2.3. Запасы
- 2.4. Финансовые вложения
- 2.5. Признание доходов и расходов
- 2.6. Кредиты и займы
- 2.7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства
- 2.8. Расчеты с дебиторами и кредиторами
- 2.9. Отложенные налоги
- 2.10. Определение уровня существенности

3. Сведения об отчетности

- 3.1. Основа представления
- 3.2. Организация и формы бухгалтерского учета
- 3.3. Инвентаризация имущества и обязательств

4. Информация по сегментам

5. События после отчетной даты

6. Влияние COVID-19, СВО

7. Сведения отдельных показателей бухгалтерского баланса

8. Сведения отдельных показателей отчета о финансовых результатах

9. Сведения о связанных сторонах

10. Информация о переходе на ФСБУ 6/20 «Основные средства»

11. Условные факты хозяйственной деятельности

12. Информация по прекращаемой деятельности

13. Риски Предприятия

14. Прочие сведения

1. Сведения об организации

Екатеринбургское муниципальное унитарное предприятие «Многопрофильные энергетические системы» (ЕМУП «МЭС») создано в соответствии с решением комитета по управлению городским имуществом № 1572 от 03.09.2001г., зарегистрировано приказом № 393 от 16.10.2001г. Управлением государственной регистрации Администрации г. Екатеринбурга, свидетельство о госрегистрации № 15687 серии I-ЕИ. 13.02.2016г. наименование организации изменено на ЕМУП «МЭС».

Дочерних, зависимых хозяйствующих обществ у предприятия нет.

Участником совместной деятельности с другими хозяйствующими субъектами предприятие не является.

Генеральный директор – Мошинская Ольга Николаевна.

Среднесписочная численность работников за 2022 год составила 61 человек.

№ п/п	Наименование	Значение
1.	Полное наименование	Екатеринбургское муниципальное унитарное предприятие «Многопрофильные энергетические системы»
2.	Сокращенное наименование	ЕМУП «МЭС»
3.	Юридический адрес	620017, г. Екатеринбург, ул. Фронтовых бригад, 18.
4.	Фактический адрес	620017, г. Екатеринбург, ул. Фронтовых бригад, 18.
5.	Уставной капитал	5 937 439,00 руб.
6.	Основной государственный регистрационный номер ОГРН	1026602970426
7.	Дата регистрации	16.10.2001
8.	Идентификационный код ОКПО	03948952
9.	Код ИНН/КПП	6659073594/ 668601001
10.	Сведения о расчётных счетах	40702810100010003178 корсчет 30101810500000000904 ПАО «Банк «Екатеринбург»» БИК 046577904
11.	Код по ОКТМО	65701000001
12.	Код группировки по ОКОГУ	4210007
13.	Код собственности (ОКСФ)	14
14.	Код организационно-правовой формы (ОКОПФ)	65243
15.	Код по ОКВЭД (ОКОНХ) основного вида деятельности	35.12 Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям; 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

1.1. Информация об учредителях

Учредителем предприятия выступает Департамент по управлению городским имуществом (ДУМИ) от имени Администрации города Екатеринбурга.

Уставный фонд при регистрации составлял 200 000 рублей. В 2018 году за счет переданного в уставный фонд недвижимого имущества уставный фонд повышен до 5 937 439 руб.

Доля муниципального образования г. Екатеринбург в уставном фонде ЕМУП «МЭС» составляет 100%.

Предприятие наделено имуществом на праве хозяйственного ведения, которое находится в собственности МО г. Екатеринбург.

1.2. Информация об органах управления и аффилированных лицах

Генеральный директор Мошинская Ольга Николаевна

Главный бухгалтер Марущенко Оксана Николаевна

1.3. Информация по основному виду деятельности

Обычными видами деятельности предприятия являлись:

- сдача в наем нежилого недвижимого имущества,
- эксплуатация и ремонт оборудования зданий и сооружений электрических и газовых сетей в соответствии с действующими нормативными требованиями, передача электроэнергии, услуги ГВС и отопление.

Ценообразование по услуге по передаче электрической энергии, тепловой энергии, горячей воды, ГВС и отопление в закрытых системах основано на тарифах, утвержденных РЭК по Свердловской области и договорами на предоставление услуг. Ценообразование по виду деятельности производство хлеба и хлебобулочных изделий – свободное.

Продажа продукции, товаров, услуг производится промышленным и прочим потребителям оптовым методом. Коммерческие отношения с населением отсутствуют.

1.4. Филиалы и представительства Предприятия

В составе ЕМУП «МЭС» отсутствуют филиалы и представительства

1.5. Информация об объектах недвижимости

В составе объектов недвижимости Предприятие как комплексы учитывает здания, газовые сети, распределительные подстанции, трансформаторные подстанции.

Перечень объектов недвижимости по состоянию на 31.12.2022г. прилагается в Приложении А. Кроме этого Предприятие владеет большим количеством объектов недвижимости в виде электросетевого оборудования, ВЛ и КЛ.

1.6. Информация о лицензиях

Общество не имеет лицензий. Деятельность общества не подлежит лицензированию

2. Основные элементы учетной политики.

Учетная политика Предприятия на 2022 год для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом по предприятию № 449 от 30.12.2021г.

2.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществлялся в 2022 году Предприятием согласно «Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007)", утв. Приказ Минфина России от 27.12.2007 N 153н.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету, срок полезного использования нематериальных активов определен организацией самостоятельно при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Осуществление амортизации по нематериальным активам осуществляется линейным способом. Организация не планирует производить переоценку собственных нематериальных активов. Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость уточнения. В случае существенного (более 10% от первоначальной стоимости) изменения продолжительности периода, в течении которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

2.2. Основные средства

Учет основных средств ведется в 2022 году в соответствии с ФСБУ 6/2020 (Приказ Минфина от 17.09.2020 № 204н).

В соответствии с ФСБ 6/2020 основные средства классифицируются по следующим видам:

- А) Здания;
- Б) Сооружения;
- В) Машины и оборудование (кроме офисного);
- Г) Офисное оборудование;
- Д) Транспортные средства;
- Е) Производственный и хозяйственный инвентарь;
- Ж) Другие виды основных средств.

Основание: пункт 11 ФСБУ 6/2020.

Объекты основных средств, которые в соответствии с законодательством подлежат государственной регистрации и по которым оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче и фактически эксплуатируемые, принимать к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

Первоначальная стоимость ОС погашается: линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 с применением ускоренной амортизации по энергоэффективному оборудованию, к основным средствам с круглосуточным использованием (электросетевое оборудование и сооружения, газораспределительное оборудование и сети). В 2022 году амортизационная премия не применялась. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается на основе паспорта объекта, иных технических документов, либо на основании оценки технических служб предприятия и вводится Приказом по предприятию. Начиная с 2022 года ежегодно отдел ПТО Предприятия производит оценку основных средств на предмет: оставшегося срока службы основного средства, пересмотра ликвидационной стоимости и вероятности обесценения их стоимости.

Срок амортизации основных средств устанавливается исходя из минимальных сроков, определенных соответствующей амортизационной группой. Предприятие в 2022 году продолжает начислять амортизацию и завершать ее начисление ежемесячно линейным способом с 1 числа месяца, следующего соответственно за месяцем признания или списания объекта (п. 33 ФСБУ 6/2020). С 01 января 2022 года амортизация начисляется вне зависимости от фактического использования основного средства, в том числе при длительных простоях или консервации.

Полностью с амортизированные объекты теперь будут отражаться в учёте не по нулевой, а по ликвидационной стоимости.

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования по этому имуществу определять следующим образом: срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником и устанавливается исходя из минимального срока по данной группе основных средств.

Недвижимое имущество, переданное на баланс собственником, учитывается на счете учета основных средств независимо от стоимости. Лимит стоимости основных средств, поступающих сверх вноса в уставный капитал от собственника отсутствует. Лимит по приобретенным основным средствам ЕМУП «МЭС» для целей бухгалтерского учета установлен в размере 100 000 (Сто тысяч) рублей 00 копеек. Все основные средства, переданные ДУМИ, признаются основными средствами независимо от стоимости.

Предприятие не создает резерва на ремонт ОС. Для составления бухгалтерской отчетности на 2022 год Предприятием установлено: существенной признается информация, которая превышает 10 процентов от показателя соответствующей строки бухгалтерского баланса за период, предшествующий отчетному. Основание: пункт 6.2.1 Концепции бухгалтерского учета в рыночной экономике России, пункт 7.4 ПБУ 1/2008.

С 2022 года ремонт, техосмотр и техобслуживание проводимые ЕМУП «МЭС» с частотой более 12 месяцев или более длительного операционного цикла, если они удовлетворяют стоимостному критерию выше уровня существенности (п. 10, 24 ФСБУ 6/2020) включают в первоначальную стоимость отремонтированного основного средства. Реконструкция, дооборудование, модернизация увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся. Все остальные ремонты списываются единовременно на основании первичных документов. Затраты по ремонту основных средств: включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится: 1 раз в 3 года.

Списание пришедших в негодность основных средств происходит на основании приказа руководителя, изданного по результатам комиссионного осмотра с участием представителя собственника и разрешения собственника на списание объекта основных средств, кроме случаев, когда предусмотрено самостоятельное распоряжением имуществом предприятия.

Предприятие имеет в аренде земельные участки полученные от Администрации г. Екатеринбурга используемые с целью размещения объектов электроэнергетики, под размещение газопроводов и под другие четко ограниченные в использовании цели в количестве 139 единиц. Договорами аренды накладываются ограничения в использовании объектов земельных участков в рамках их технических характеристик в связи с чем не выполняется все единовременные условия предусмотренные пп.4 п. 5 ФСБУ 25 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 25 не применяется.

2.3. Учет запасов

Информация по учету Запасов в бухгалтерском балансе сформирована согласно пп.58-65 " Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н.

Учет материально-производственных запасов осуществляется Обществом согласно Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ФСБУ 5/2019", утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

В качестве МПЗ к учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 5/2019.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и другом выбытии производится по средней стоимости единицы запаса.

Приобретенные товары учитываются по покупным ценам. Товарами, при этом считаются объекты учета, предназначенные для перепродажи. Процесс приобретения и заготовления материалов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы».

Предприятием создается резерв под снижение стоимости МПЗ в отношении стоимости тех материальных ценностей, которые в течении года не были использованы (затребованы) для производства или продажи, при этом предполагается, что их ценность использования и справедливая стоимость равны нулю.

2.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется Обществом согласно "Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02", утв. приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Согласно раздела 6 ПБУ 19/02 Общество осуществляет анализ стоимости финансовых вложений и результате которого создается резерв обесценения финансовых вложений. Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений. В этом случае на основе расчета организации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, равная разнице между их стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения.

2.5. Признание доходов и расходов

2.5.1. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признаются, в том числе по видам деятельности:

- Сдача в аренду основных средств
- Содержание газовых сетей
- Оперативно-техническое обслуживание
- Доходы на ГВС
- Доходы на отопление
- Услуги по передаче электроэнергии
- Услуги по техприсоединению

Прочими доходами признаются: ;

- Пени, штрафы по хоздоговорам и неустойки

- Доходы от участия в других организациях (дивиденды по акциям)
- Процентный доход по вкладам (депозит)
- Процентный доход по предоставленным займам
- Доход от продажи основных средств
- Доход от списания безнадежной дебиторской задолженности
- Прочие.

2.5.2. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые и косвенные.

Затраты формируются на счетах бухгалтерского учета:

- расходы, связанные с производством и основными видами деятельности, учитываются на счете 20 «Основное производство»;
- общепроизводственные расходы учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы»;
- расходы по управлению предприятием учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

На счете 20 «Основное производство» учитываются прямые расходы, связанные с производством продукции услуг, являющимся основными видом деятельности организации в разрезе номенклатурных групп.

Основными (профильными) видами деятельности для предприятия, учет затрат по которым ведется на счете 20 «Основное производство» являются:

- услуги по передаче электроэнергии (передача и распределение электрической энергии);
- предоставление в аренду объектов основных средств (сдача в аренду электросетевого имущества);
- газовые сети (содержание газораспределительного имущества);
- предоставление в аренду объектов основных средств (сдача в аренду основных средств прочим арендаторам);
- ОТО (оперативно-техническое обслуживание оборудования и сетей);
- сдача в аренду спецтехники;
- тепловая энергия;
- ГВС

На счете 25 «Общепроизводственные расходы» собирается информация о расходах по обслуживанию основного производства предприятия, которые невозможно отнести к конкретному виду услуг напрямую.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются **расходы нужд Управления**, не связанных непосредственно с производственным процессом. Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы» считаются условно-постоянными и в конце месяца списываются в уменьшение прибыли по методу «директ-костинг», подлежат списанию в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с

основной системой налогообложения». По этому же методу заполняется строка **2220 «Управленческие расходы»** формы № 2 «Отчет о финансовых результатах»;

К прочим расходам относятся расходы, связанные с прочими доходами.

- В составе прочих расходов:
- Штрафы, пени по хоздоговорам
- Расходы, связанные с судебными делами
- Налоги и сборы (налог на транспорт, имущество)
- Госпошлина
- Резерв по сомнительным долгам
- Прочие расходы

2.6. Кредиты и займы

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производится.

Начисленные проценты и (или) дисконт по облигациям отражаются в составе: прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Кредиты и займы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерском учете в рублях РФ в сумме пересчета по официальному курсу ЦБ РФ либо по курсу, установленному договором, действующему на дату возникновения обязательства.

Обязательства по кредитам и займам, выраженные в иностранной валюте, подлежат пересчету. Пересчет обязательств производится на каждую отчетную дату и дату совершения операций, к которым относятся:

- дата оплаты процентов по кредиту (займу);
- дата возврата кредита (займа);
- дата частичного погашения обязательств по кредиту (займу);

- иная дата совершения операции с обязательствами по кредитам и займам, выраженным в иностранной валюте.

Курсовые разницы от пересчета обязательств по кредитам и займам, выраженным в иностранной валюте, включаются в состав прочих доходов или расходов.

2.7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Выданные займы третьим лицам отражаются в составе Финансовых вложений.

В зависимости от срока предоставленных займов отражаются в бухгалтерской отчетности, либо по строке 1170 «Финансовые вложения» в составе «Внеоборотных активов», либо по строке 1240 «Финансовые вложения» в составе «Оборотных активов».

Привлеченные займы и кредиты в зависимости от срока отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «Долгосрочных обязательств» строка 1410 «Заемные средства» либо в разделе «Краткосрочные обязательства» по строке 1510 «Заемные средства».

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, отражаются в составе краткосрочных обязательств если срок погашения данной задолженности по условиям договора составляет 1 год и менее. Задолженность со сроком погашения более 1 года отражается в балансе в составе долгосрочной задолженности.

2.8. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

В связи с внесением изменений в Положение по бухгалтерскому учету и отчетности в РФ №34н, а также в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н, резервы по сомнительным долгам, а также прочие виды резервов являются оценочными

2.9. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Предприятием в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

2.10. Определение уровня существенности

Показатель считается существенным, если его отсутствие или искажение в бухгалтерской (финансовой) отчетности может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой отчетности. Существенность зависит от размера и характера пропущенной информации или искажений, оцениваемых в рамках сопутствующих обстоятельств. При этом размер и характер показателя или их сочетание могут быть определяющими факторами.

Уровень существенности – предельное значение искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности, начиная с которой пользователь этой отчетности перестанет быть в состоянии делать на ее основе правильные выводы и принимать правильные экономические решения.

Существенность определяется Предприятием для целей:

- исправления ошибок;
- оценки последствий изменения учетной политики;
- раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

При оценке существенности ошибок, допущенных в бухгалтерском учете и отчетности, в целях их исправления и отражения в учете признается ошибка, отношение суммы которой к итогу соответствующих данных за отчетный год составляет **не менее десяти процентов**.

3. Сведения об отчетности

3.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Предприятия сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета на Предприятии осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2013 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России от 06.10.2008 № 106н. Приказ УП № 18 от 31.12.2020г.

Бухгалтерская отчетность предприятия за 2022 год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета о движении денежных средств, отчета об изменениях капитала, пояснений к бухгалтерскому балансу.

Бухгалтерская отчетность 2022 года сопоставима с данными отчетности за 2021 год и 2020 год. Отчетность достоверна и дает полное представление об имущественном и финансовом положении предприятия, а также о финансовых результатах ее деятельности.

3.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой под руководством Главного бухгалтера. Структура, численность сотрудников бухгалтерии определяются локальными нормативными актами.

Для ведения учета применяется:

- программный продукт 1С:Предприятие 8.3 «Бухгалтерия предприятия КОРП»,
- программный продукт 1С 8.3 «Зарплата Кадры».

3.3. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ и из Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств и незавершенного строительства в соответствии с Учетной политикой Предприятия проводится 1 раз в три года. Последняя инвентаризация основных средств и незавершенного строительства проводилась в 2022 году.

Инвентаризация ТМЦ, дебиторской и кредиторской задолженности, незавершенного производства, денежных средств, резервов, созданных в соответствии с законодательством и Учетной политикой Предприятия, проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Инвентаризация в полном объеме проводилась в 2022 году.

4. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010 информация по сегментам формируется на основе анализа источников и характера рисков, связанных с деятельностью Предприятия, а также прибыли, извлекаемой им, (организационная и управленческая структуры, система внутренней отчетности).

В Пояснениях для формирования данных по сегментам первичной признана информация по операционным сегментам, а вторичной — по географическим сегментам.

Первичная информация — операционные сегменты

В деятельности Предприятия за 2022 год могут быть выделены следующие операционные сегменты по видам деятельности, в том числе:

- предоставление в аренду объектов основных средств (сдача в аренду электросетевого имущества);
- услуги по передаче электроэнергии (передача и распределение электрической энергии);
- содержание газораспределительного имущества.

Вторичная информация — географические сегменты город Екатеринбург.

5. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты (существенные события), подлежащие отражению и/или раскрытию в отчетности способные оказать влияние на хозяйственную деятельность Общества и его финансовые показатели, отсутствуют

6. Влияние COVID-19, СВО

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Предприятие расценивает данные события в качестве некорректирующих события после отчетной даты, **оценить последствия которых в денежном выражении в настоящий момент не представляется возможным**. В настоящее время руководство Предприятия проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Предприятия.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Предприятие. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства **не указывают** на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

У Предприятия отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В течение 2022 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации не оказала негативного влияния вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Предприятие

подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Предприятия за 2022 год.

7. Сведения отдельных показателей бухгалтерского баланса

7.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов велся в 2022 году Предприятием в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 года № 153н (с изменениями и дополнениями).

Предприятие не проводило оценку на обесценение нематериальных активов в отчетном году.

Предприятием используется линейный способ начисления амортизации по нематериальным активам, используемым в ходе осуществления деятельности.

В отчетном периоде Предприятие не осуществляло пересмотр сроков полезного использования нематериальных активов.

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в таблице 1.1.1. Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

7.2. Основные средства

Учет основных средств ведется в 2022 году в соответствии с ФСБУ 6/2020 (Приказ Минфина от 17.09.2020 № 204н), Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Активы стоимостью не более 100 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств не производилась по состоянию на 31 декабря 2022 года. Все принятые в 2022 году основные средства подлежали оценке отделом ПТО на предмет определения справедливой стоимости, ликвидационной стоимости и срока полезного использования. На конец 2022 года Предприятием произведена оценка основных средств в соответствии с ФСБ 6/2020 на предмет обесценения и пересмотра элементов амортизации.

Предприятие не создавало резерв предстоящих расходов на ремонт и техническое обслуживание объектов основных средств.

Метод начисления амортизации – линейный.

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Предприятия по стр. 1150 «Основные средства».

Информация о стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2021 - 2022 гг. представлена в таблицах №№ 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

7.3. Долгосрочные финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 года № 126н (с изменениями и дополнениями).

Финансовые вложения Предприятия, текущая рыночная стоимость по которым не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений производилась по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Долгосрочные финансовые вложения Предприятия представлены: .

п/п	Наименование организации, вид вложения.	Сумма в тыс. руб.
	Вклады в уставный капитал:	
1	Екатеринбургэнергосбыт Обыкновенные акции номинал за 1 ед. 0,0027778 в количестве 96.721.760 шт Предприятие является учредителем АО и доля вклада в уставный капитал ОАО «Екатеринбургэнергосбыт» составляет 9%, что в суммарном выражении составляет 269 тыс.	268
2	ЕЭСК Обыкновенные акции номинал за 1 ед. 0,0027778 в количестве 96.721.760 шт Предприятие является учредителем ОАО и доля вклад в уставный капитал АО «ЕЭСК» составляет 9% или 96 721 600 акций, что в суммарном выражении составляет 96 722 тыс. руб.	96722
	Итого	96 990
	Предоставленные долгосрочные (вексельные) займы:	
1	ЕМУП МОАП №129/18 от 19.12.2018 (простой процентный вексель)	84 300
2	ЗДОРОВЬЕ ЕМУП Договор займа путем размещения векселей № 98/18 от 30.11.2018	5 500
	Итого	89 800
	Долгосрочные депозиты в банках:	
1	42105810921530000014, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	203 123
2	42105810700014001582, ПАО "БАНК "ЕКАТЕРИНБУРГ"	20 000
3	42105810873001626597, СВЕРДЛОВСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	200 000
4	42105810400260000368, Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) "УРАЛЬСКИЙ"	300 000
5	42105810516540001545, УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	100 000
	Итого	823 123
	Всего долгосрочные вложения	1 009 913

Краткосрочные финансовые вложения Общества отсутствуют.

	Предоставленные долгосрочные (вексельные) займы:	Срок погашения	Ставка % по договору / векселю	Сума задолженности на 31.12.2022г.
1	ЕМУП МОАП (ЕМУП «ГОРТРАНС» №129/18 от 19.12.2018 (простой процентный вексель)	31.07.2026	9	84 300
2	ЗДОРОВЬЕ ЕМУП Договор займа путем размещения векселей № 98/18 от 30.11.2018	31.10.2024	8,5	5 500
	Долгосрочные депозиты в банках:			

1	42105810921530000014, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	09.10.2023	7,0	203 123
2	42105810700014001582, ПАО "БАНК "ЕКАТЕРИНБУРГ"	01.12.2023	5,0	20 000
3	42105810873001626597, СВЕРДЛОВСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	04.12.2023	8,1	200 000
4	42105810400260000368, Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) "УРАЛЬСКИЙ"	20.10.2023	7,9	300 000
5	42105810516540001545, УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	27.11.2023	6,76	100 000
	Итого			811 490

В составе долгосрочных финансовых вложений отражается информация по долгосрочным банковским депозитам, размещенным на срок более, чем на 365 дней, не предназначенных для инвестиционных целей.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в таблице 3.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год.

7.4 Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2022	Сумма по состоянию на 31.12.2021	Сумма по состоянию на 31.12.2020
1	Готовая продукция	0	0	0
2	Материалы	876	666	660
3	Основные средства	7 342	3 180	3 475
4	Расходы будущих периодов	50 559	56 674	68 344
5	Резервы сомнительных долгов	8 112	8 562	36 873
	ИТОГО	66 889	69 82	109 2

7.5.Прочие внеоборотные активы

В составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, прочие внеоборотные активы отсутствуют.

7.6.Запасы

Информация по учету Запасов в бухгалтерском балансе сформирована согласно пп.58-65 " Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н.

Учет материально-производственных запасов осуществляется Предприятием согласно Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ФСБУ 5/2019", утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

В качестве МПЗ к учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 5/2019.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии их оценка производилась по средней стоимости.

Информация о составе запасов представлена в таблицах № 4.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год

7.7 Дебиторская задолженность

Информация по учету Дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе сформирована согласно пп.73-78 "Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н. Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются каждой стороной в своей бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых ею правильными.

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 1230 Бухгалтерского баланса:

тыс. руб.			
№	Наименование	Сумма на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Доля, %
1	Покупатели и заказчики	18 904	87,83
2	Авансы выданные	350	1,63
3	Налоги и сборы	1 650	7,67
4	Прочая задолженность	618	2,87
	Итого:	21 522	100

Основными покупателями Предприятия за 2022 год являлись:

(руб.)

Основные дебиторы	Код строки	На начало года	Начислено	Уплачено	На конец периода
ЕЭСК	1230	10 238 202,00	122 858 424,00	122 858 424,00	10 238 202,00
ЕКАТЕРИНБУРГГАЗ АО	1230	231 899,88	2 782 798,56	2 782 798,56	231 899,88
СЕТЬСТРОЙ-ЕК ООО	1230	519 727,04	32 460 548,71	32 355 907,67	624 368,08
САМСОН И К ООО	1230	9 013 599,02	17 447 437,60	24 002 342,14	2 458 694,48
МРСК	1230	2 326 652,41	23 594 592,01	23 685 283,59	2 235 960,83
УТЗ АО	1230	1 533 373,60	18 400 483,20	18 400 483,20	1 533 373,60
РЦК ЗАО	1230	1 160 000,00	2 360 764,98	2 740 284,98	780 480,00
СИНЭРГО АО	1230	752 602,65	9 753 730,32	9 693 522,11	812 810,86
Итого	1230	25 776 056,60	229 658 779,38	236 519 046,25	18 915 789,73

Дебиторская задолженность отражена в Бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Предприятие создает в бухгалтерском учете резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации.

Сомнительной признается дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, предусмотренные договором, либо с высокой долей вероятности не будет погашена, а также не обеспеченная соответствующими гарантиями и иными обеспечениями.

Резерв по сомнительным долгам создается на основе данных, отраженных в бухгалтерском учете, экспертных оценок и условий договоров.

Резерв по сомнительным долгам создается по сомнительной дебиторской задолженности в отношении задолженности, возникшей по любым основаниям, в том числе по договорам займа, уплаченным авансам, хозяйственным штрафам, исполненным обязательствам по договорам поручительства, по обязательствам в отношении процентов по займам и прочее.

Информация по начисленным резервам по сомнительным долгам следующих основных контрагентов:

(тыс .руб.)

Основные дебиторы	На начало года	Начислено	Восстановлено	На конец периода
	47 261 426,52	12 172 452,61	15 474 222,58	43 959 656,55
ЕКАТЕРИНБУРГЭНЕРГО МУП	42 810 560,96	843 251,03	4 287 204,66	39 366 607,33
АДАМАС ООО ЧОО	1 055 517,96			1 055 517,96
КОМФОРТЕКА ООО	845 319,74		697 512,46	147 807,28
Вяткина Марина Геннадьевна	651 503,48			651 503,48
РЦК ЗАО	350 000,00	1 785 600,00	1 842 920,00	292 680,00
СОЮЗ СВ. ИОАННА ВОИНА ООО	302 258,95		455,49	301 803,46
Филиал "Мегамарт" АО "Дикси Юг"	265 137,57	265 137,56	530 275,13	
САМСОН И К ООО	250 072,65	7 440 500,17	6 721 901,13	968 671,69
ООО "ЛЕВ"	221 167,55		221 167,55	
МЕТРО КЭШ ЭНД КЕРРИ ООО	159 746,38		1 189,78	158 556,60
ОЛЕС ООО	118 889,21	23 985,33	142 874,54	
УБПЛАСТИК-1 ООО	85 868,50			85 868,50
ФОРМУЛА ШИК ООО	83 090,18	1 525 114,18	677 564,11	930 640,25
ПЭМ ООО	62 293,39	288 864,34	351 157,73	

Информация о наличии дебиторской задолженности отражена в таблицах №№ 5.1, 5.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год

7.8.Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31 декабря 2022 г., 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. у Предприятия отсутствуют.

7.9. Денежные средства и денежные эквиваленты , информация о движении денежных средств

Денежные средства, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2022	Сумма по состоянию на 31.12.2021	Сумма по состоянию на 31.12.2020
1	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках, денежные средства в кассе	1 299	3 674	3 286
2	Денежные эквиваленты	125 000	128 053	403 000
	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	126 299	131 727	406 286
	Остаток денежных средств в Отчете о движении денежных средств	126 299	131 727	406 286

Высоколиквидные финансовые вложения признаются денежными эквивалентам. Критерием для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений служит их простота обращения в заранее известную сумму денежных средств. Денежными эквивалентами могут быть признаны, например, открытые в кредитных организациях депозиты (до востребования, краткосрочные депозиты (овернайты), депозиты с возможностью досрочного изъятия сумм сверх минимальной суммы депозита, высоколиквидные векселя банков со сроком платежа по предъявлению).

В составе денежных эквивалентов отражены краткосрочные депозиты.

	Наименование банка	Срок погашения краткосрочного депозита	Ставка % по договору	Сумма начисленных процентов (руб.)	Сальдо денежного эквивалента по договору на 31.12.2022г.
1	42105810700014001582, ПАО "БАНК "ЕКАТЕРИНБУРГ"	До 365 дней	5,0	125 000 000,00	125 000 000,00
	Итого	-		125 000 000,00	125 000 000,00

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Предприятия, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются развернуто суммы косвенных налогов (НДС) в составе «поступлений» от покупателей и заказчиков и «платежей» поставщикам и подрядчикам.

Расшифровка строк «Прочие поступления» и «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств представлена ниже:

строка 4119 «Прочие поступления» 8 933 тыс. руб.:

- обеспечения исполнения контрактов 7 531 тыс. руб.;
- возврат ФНС 746 тыс. руб.;
- возврат ФСС 63 тыс. руб.;
- доходы по решению суда 480 тыс. руб.;
- прочие 113 тыс. руб.

строка 4129 «Прочие платежи» 78 816 тыс. руб.

- оплата налогов 72 799 тыс. руб.;
- расходы по решению суда 957 тыс. руб.;

- аренда земли 3 680 тыс. руб.;
- РКО 77 тыс. руб.;
- прочие 1 303 тыс. руб.

Отражение налога на добавленную стоимость в отчете о движении денежных средств.
Для свернутого отражения НДС в отчете о движении денежных средств используется:
Прямой метод

7.10. Прочие оборотные активы

В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса, отражено следующее:
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	Сумма		
		На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Расходы будущих периодов сроком погашения менее года	525	232	-
	ИТОГО	525	232	-

7.11. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2022 зарегистрирован уставный капитал в сумме 5 937 тыс. руб.

7.12. Добавочный капитал

В составе добавочного капитала отражаются:

- прирост стоимости внеоборотных активов, выявляемый по результатам их переоценки;
- вклад в имущество учредителем Предприятия.

7.13. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» Бухгалтерского баланса отражена сумма резервных фондов, образованных в соответствии с законодательством и уставом предприятия.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		
		на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
1	Резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	891	891	1000
	Итого:	891	891	1000

7.14. Отложенные налоговые обязательства

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (стр.1180 «Отложенные налоговые активы» и стр.1420 «Отложенные налоговые обязательства»).

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		
		на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
1	Основные средства	30 501	29 114	28 755

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		
		на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
2	Расходы будущих периодов	-	-	-
	Итого:	30 501	29 114	28 755

7.15. Целевое финансирование. Государственная помощь

В 2022 году госпомощь и субсидии ЕМУП «МЭС» не выделялись. В 2021 году были получены субсидии в сумме 541 тыс. руб., но не были использованы и возвращены в бюджет.

7.16. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу на и Отчету о финансовых результатах за 2022 год.

Расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 Бухгалтерского баланса:

(тыс. руб.)

№	Наименование	Сумма на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Доля, %
1	Поставщики и подрядчики	10 998	35,61
2	Авансы полученные	2 892	9,36
3	Налоги и сборы	11 370	36,82
4	Прочая задолженность	1 510	4,89
5	Задолженность по оплате труда	4 114	13,32
	Итого:	30 884	100

Основными кредиторами Предприятия за 2022 год являлись:

(тыс. руб.)

Основные кредиторы	На начало года	Начислено	Уплачено	На конец периода
ЦЕНТР ООО ЗАВОД		691 598,40	691 598,40	
ВОДОКАНАЛ МУП	190 745,20	1 718 415,25	1 829 629,52	79 530,93
ЕЭНС АО		4 116 275,40	4 062 211,10	54 064,30
ЭЗОИС-УРАЛ ООО		8 014 950,00	8 014 950,00	
ФАЗЕНДА ООО		2 412 694,93	2 412 694,93	
УЦПБ ООО		1 411 790,92	1 411 790,92	
ТЗК ООО		1 761 961,55	1 761 961,55	
ТЕПЛОСЕРВИС ООО		963 364,80	963 364,80	
УРАЛСЕВЕРГАЗ АО	902 196,12	6 791 869,75	6 978 166,27	715 899,60
РЭР ООО		1 398 237,60	1 398 237,60	
ЭнергосбыТ Плюс	880 875,25	6 535 215,77	6 517 625,62	898 465,40

Основные кредиторы	На начало года	Начислено	Уплачено	На конец периода
ЦЕНТР ООО ЗАВОД		691 598,40	691 598,40	
ВОДОКАНАЛ МУП	190 745,20	1 718 415,25	1 829 629,52	79 530,93
ЕЭНС АО		4 116 275,40	4 062 211,10	54 064,30
ЭЗОИС-УРАЛ ООО		8 014 950,00	8 014 950,00	
ФАЗЕНДА ООО		2 412 694,93	2 412 694,93	
УЦПБ ООО		1 411 790,92	1 411 790,92	
ТЗК ООО		1 761 961,55	1 761 961,55	
Завод специальной техники ООО		4 659 412,50	4 659 412,50	
АО "СК "ЭНЕРГИЯ"		3 320 964,62	3 320 964,62	
Итого	1 973 816,57	43 796 751,49	44 022 607,83	1 747 960,23

7.17. Прочие краткосрочные обязательства

Прочие краткосрочные обязательства отсутствуют.

7.18. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражается информация о доходах, полученных (исчисленных) в отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам, в составе строки 1530 «Доходы будущих периодов» учитывается стоимость активов, полученных организацией безвозмездно.

Показатель	код	На 31.12.22	На 31.12.21	На 31.12.20
Доходы будущих периодов	1530	12 138	14 245	16 351
в том числе:				
безвозмездно переданные неотделимые улучшения		12 138	14 245	16 351

7.19. Оценочные обязательства

Формирование и учет оценочных обязательств и условных обязательств и активов ведется Предприятием в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Предприятием создано в отчетном 2022 году следующие оценочные обязательства:

- по неиспользованным отпускам.

В бухгалтерском балансе Общество отражает оценочные обязательства (резервы) в разделе «Краткосрочные обязательства» (строка 1540 «Оценочные обязательства») – обязательства по неиспользованным отпускам

Информация по видам оценочных обязательств приведена в Таблице №7 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год.

➤ **Методика расчета оценочного обязательства на оплату отпусков**

Величина ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков определена исходя из планируемых годовых выплат и приходящихся на данное значение взносов во внебюджетные фонды и процента отчислений.

На 31.12.2022 проведена инвентаризация оценочного обязательства на оплату неиспользованных отпусков исходя из количества дней неиспользованного отпуска каждого работника, среднемесячной заработной платы по подразделениям.

Сумма резерва по неиспользованным отпускам на 31.12.2022 составила 4 598 тыс. руб.

8. Пояснения к существенным разделам Отчета о финансовых результатах

8.8. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах представляет собой следующее:

Номенклатурная группа	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
	факт	факт
1	2	3
1. Деятельность по заказу муниципалитета - нет	х	х
2. Иные виды деятельности	х	х
Доходы всего, в том числе по видам деятельности:	198 050,0	311 534,0
Сдача в аренду основных средств	168 685,0	158 475,0
Содержание газовых сетей	2 319,0	2 319,0
Оперативно-техническое обслуживание	1 725,0	863,0
Доходы на ГВС	1 049,0	1 146,0
Доходы на отопление	4 340,0	3 748,0
Услуги по передаче электроэнергии	19 662,0	21 313,0
Производство и реализация продуктов питания	0	123 551,0
Услуги по техприсоединению	270,0	119,0

8.9. Себестоимость продаж, управленческие, коммерческие расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н (с изменениями и дополнениями).

К управленческим (общехозяйственным) расходам относятся расходы по управлению Предприятием. Управленческие расходы признаются расходами отчетного периода, в котором они возникли, с отнесением всей суммы накопленных расходов в дебет счета 90.8 «Продажи» и с распределением по объектам калькулирования.

Состав расходов по видам деятельности:

Номенклатурная группа	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
	факт	факт
1	2	3
Расходы всего, в том числе по видам деятельности	151 023,0	214 702,0
Сдача в аренду основных средств	79 623,0	60 370,0
Содержание газовых сетей	23 432,0	13 929,0
Оперативно-техническое обслуживание	815,0	643,0
Доходы на ГВС	1 609,0	2 251,0
Доходы на отопление	16 543,0	11 955,0
Услуги по передаче электроэнергии	26 611,0	20 629,0
Производство и реализация продуктов питания	0	104 529,0
Услуги по техприсоединению	-	10,0
Объекты, принятые в хозяйство	2 390,0	386,0

Информация о структуре и величине расходов по обычным видам деятельности приведена в Таблице 6 «Затраты на производство» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год.

№ п/п	Наименование показателей	Сумма		Изменения в абсолютных величинах (гр.3-гр.4)
		За 2022 год	За 2021 год	
1	2	3	4	5
1	Отчет о финансовых результатах			
1.1	Себестоимость продаж (стр.2120)	151 023	214 702	- 63 679
1.2	Коммерческие расходы (стр.2210)	0	34 462	- 34 462
1.3	Управленческие расходы (стр.2220)	51 746	47 262	4 484
1.3	Итого расходов (стр.2120+ стр.2210+ стр.2220)	202 769	296 426	-93 657
1.4	Фактическая себестоимость проданных товаров			
	Итого расходы по обычным видам деятельности			
2	Таблица 6 «Затраты на производство»			
2.1	Итого по элементам (стр.5660)	202 769	296 426	-93 657
2.2	Фактическая себестоимость проданных товаров (стр.5665)			
2.2	Изменение остатков НЗП, готовой продукции и др. (стр.5670)			0
2.3	Итого расходы по обычным видам деятельности (стр.5600)	202 769	296 426	-93 657
3	Расхождение (стр. 1.3 – стр.2.3)	0	0	0

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2022 гг., отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

В составе прочих доходов в сумме 166 149 тыс. руб. следующие доходы:

1. Пени, штрафы по хоздоговорам и неустойки 4 359 тыс. руб.;
2. Доходы от участия в других организациях (дивиденды по акциям) 73 251 тыс. руб.
3. Процентный доход по вкладам (депозит) 59 370 тыс. руб.;
4. Процентный доход по предоставленным займам 8 296 тыс. руб.;
5. Доход от списания безнадежной дебиторской задолженности 16 792 тыс. руб.
6. Прочие доходы 4 081 тыс. руб.

В составе прочих расходов в сумме 45 384 тыс. руб. следующие расходы:

1. Расходы, связанные с судебными делами 952 тыс. руб.;
2. Налоги и сборы (налог на транспорт, имущество) 17 265 тыс. руб.;
3. Резерв по сомнительным долгам 16 794 тыс. руб.;
4. Прочие расходы 10 373 тыс. руб.

8.10. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2411 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

(тыс. руб.)

Код строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
2410	Налог на прибыль	(6 092)	(4226)
	В т.ч.	-	-
2411	Текущий налог на прибыль	(6 092)	(4226)
	Отложенный налог	-	-
2460	Прочее	(3 179)	(23 632)
	В т.ч.		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	(1 387)	(360)
	Изменение отложенных налоговых активов	(2 193)	(40 270)
	Условный доход (расход)	401	16 998
	Чистая прибыль (убыток)	106 775	32 697

По строке 2460 «Прочее» в Отчете о финансовых результатах отражается информация «об изменении отложенных налоговых обязательств», «об изменениях отложенных налоговых активах» и условный доход (расход).

Движение вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц в 2022 году в основном связано:

- с признанием амортизационной премии по объектам основных средств для целей определения налога на прибыль, принятых в более ранних периодах (до 01.01.2019г.);
- с применением в налоговом учете повышающего коэффициента при начислении амортизации к основным средствам, используемым в условиях агрессивной среды и повышенной сменности;

- с отражением разниц (между бухгалтерским и налоговым учетом) по учету резервов сомнительных долгов, резерва ТМЦ, переоценкой основных средств, а также полученных убытков в предыдущих отчетных периодах».

9. Сведения о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

Связанными сторонами для предприятия являются:

Генеральным директором ЕМУП «МЭС» с 01 января 2022 года по 31 декабря 2022 года являлся Мошинская Ольга Николаевна.

В период работы расчеты, кроме вознаграждений за труд по трудовому договору с собственником, не производились.

Общая сумма начислений заработной платы Мошинской О. Н. составила 2 266,8 тыс. руб.

1. Учредителем предприятия выступает Департамент по управлению городским имуществом (ДУМИ) от имени Администрации города Екатеринбурга.

Доля муниципального образования г. Екатеринбург в уставном капитале ЕМУП «МЭС» составляет 100%.

Отношения по передаче имущества в хозяйственное ведение сверх взноса в уставный капитал.

Оборот передачи за 2022 год составил 66 200 тыс. руб., выплачены дивиденды в сумме 8 174 тыс. руб.

2. АО «Екатеринбургская электросетевая компания» (ОАО «ЕЭСК»).

Предприятие является учредителем ОАО и доля вклад в уставный капитал АО «ЕЭСК» составляет 9% или 96 721 600 акций, что в суммарном выражении составляет 96 722 тыс. руб.

За 2022 год получено дивидендов по акциям в сумме 20 902 тыс. руб.

Предприятие по договору аренды № 2011/07-217 от 01.07.2011 года сдает АО «ЕЭСК» основные средства (электросетевое имущество) в аренду.

Выручка составила 122 858 тыс. руб.
 Дебиторская задолженность на 31.12.2022г. 10 238 тыс. руб.
 Дебиторская задолженность на 31.12.2021г. 10 238 тыс. руб.
 Кредиторская задолженность на 31.12.2022г. и на 31.12.2021г. отсутствует.

3. АО «Екатеринбургэнергосбыт».

Предприятие является учредителем АО и доля вклада в уставный капитал ОАО «Екатеринбургэнергосбыт» составляет 9%, что в суммарном выражении составляет 268 тыс. руб.

За 2022 год получено дивидендов по акциям в сумме 52 349 тыс. руб.

Между АО «Екатеринбургэнергосбыт» (поставщик) и ЕМУП «МЭС» (покупатель) заключены договоры на поставку электроэнергии.

Приобретение (закуп) за 2022г. составил 4 116 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2022г. отсутствует

Дебиторская задолженность в виде аванса выданного на 31.12.2021г. составляет 429 тыс.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021г. отсутствует; на 31.12.2022г. по счетам полученным в 2023 году составляет 54 тыс. руб.

Информация про бенефициарных владельцев не раскрывается, так как Предприятие является муниципальным унитарным предприятием согласно абзацам вторым – пятым подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"

10. Информация о переходе на ФСБУ 6/20 «Основные средства»

Предприятие в целях применения ФСБУ 6/2020 использует альтернативный способ перехода, предусмотренный п.49 ФСБУ/2020, а именно осуществляет единовременную корректировку балансовой стоимости объектов основных средств на начало отчетного периода и в течение отчетного периода, в связи с чем входящие остатки балансовой стоимости объектов основных средств и нераспределённой прибыли (непокрытого убытка) не изменены на 31.12.2021. В рамках перехода на ФСБУ 6/2020 была создана комиссия для оценки сроков полезного использования и оценки ликвидационной стоимости основных средств Приказ № 456 от 30.12.2021г.

В результате пересмотра сроков полезного использования и ликвидационной стоимости основных средств была восстановлена и отнесена на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток) по состоянию на 01.01.2022г. в размере 2426 тыс. руб. сумма начисленной амортизации.

Тыс. руб.

Показатель баланса	По состоянию на 31.12.2021	Отражение в межотчетный период при альтернативном переходе	По состоянию на 01.01.2022
Основные средства	852.971	+ 2.426	855.397
Нераспределенная прибыль	(196.587)	+ 2.426	(194.161)

В результате анализа сроков полезного использования и ликвидационной стоимости основных средств по состоянию на 30.11.2022 г. пересмотрен срок полезного использования объектов основных средств и восстановлена сумма амортизации в размере 112.866 тыс. руб.,

корректировка восстановленной амортизации отражена на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток) за 2022г.

Показатель баланса	По состоянию на 30.11.2022	Результат пересмотра	По состоянию на 01.12.2022
Основные средства	819.456	+ 112.866	932.322
Нераспределенная прибыль	(202.335)	+112.866	89.469

Таким образом, изменения балансовой стоимости объектов основных средств в связи с применением ФСБУ 6/20 по состоянию на 31.12.2022г. составили в размере 115.292 тыс. руб..

11. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2022 году у ЕМУП «МЭС» прошли судебные процессы и имеются неоконченные судебные процессы:

Истец	Ответчик	Наименование суда	Предмет спора	Номер дела	Результат рассмотрения	Сумма подлежащая взысканию, где Предприятие выступает Истцом	Сумма подлежащая взысканию, где Предприятие выступает Ответчиком
ЕМУП "МЭС"	ООО "Тайм Сервис"	АС города Санкт- Петербург и Ленинград- ской области, 13 ААС	о взыска- нии денеж- ных средст- в	А56- 89330/2021 ; 13АП- 3900/2022	Первая инстанция: Иск удовлетворить полностью. Взыскать 150 000 руб. неосновательного обогащения и 4 682 руб. 40 коп. процентов за пользование чужими денежными средствами за период с 22.12.2020 по 13.08.2021, а также проценты за пользование чужими денежными средствами из расчета действующей в соответствующие периоды ключевой ставки Банка России за период с 14.08.2021 по день фактического возврата денежных средств, 5 640 руб. расходов по уплате государственной пошлины. Апелляционная инстанция: Решение Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 20.01.2022 по делу № А56-89330/2021 отменить. В удовлетворении иска отказать. Взыскать с Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия «Многопрофильные энергетические системы» в пользу общества с ограниченной ответственностью «Тайм Сервис» 3 000 руб. расходов по уплате государственной пошлины по апелляционной жалобе.		3000

ИП Кирилло к Игорь Николае вич	ЕМУП "МЭС"	АС СО; 17 ААС; АС УО	о взыска нии неосно ватель ного обога щения в размер е 257 645 руб. 00 коп.	А60- 57816/2021 ; 17АП- 2297/2022; Ф09- 2446/2022	Первая инстанция: В удовлетворении исковых требований отказать. Апелляционная инстанция: Решение Арбитражного суда Свердловской области от 20 января 2022 года по делу № А60-57816/2021 отменить. Исковые требования удовлетворить частично. Взыскать с Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия «Многопрофильные энергетические системы» в пользу индивидуального предпринимателя Кириллока Игоря Николаевича неосновательное обогащение в размере 247 645 руб. 00 коп., а также 3 000 руб. государственной пошлины по апелляционной жалобе. В удовлетворении иска в остальной части отказать. Кассационная инстанция: постановление Семнадцатого арбитражного апелляционного суда от 18.03.2022 по делу № А60-57816/2021 Арбитражного суда Свердловской области оставить без изменения, кассационную жалобу Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия «Многопрофильные энергетические системы» – без удовлетворения.		250645
ООО "Фонд Радомир "	ЕМУП "МЭС"	АС СО; 17 ААС	о взыска нии 572452 руб. 72 коп.	А60- 59085/2021 ; 17АП- 2395/2022	Первая инстанция: исковые требования оставить без удовлетворения. Апелляционная инстанция: Решение Арбитражного суда Свердловской области от 31.01.2022, принятое путем подписания резолютивной части в порядке упрощенного производства (мотивированное решение от 04.02.2022) по делу N А60-59085/2021 отменить. Исковые требования удовлетворить. Взыскать с Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия "Многопрофильные энергетические системы" (ИНН 6659073594, ОГРН 1026602970426) в пользу общества с ограниченной ответственностью "Фонд Радомир" (ИНН 6670184820, ОГРН 1076670026586) 572 452 руб. 72 коп. неосновательного обогащения, 3 000 руб. 00 коп. в возмещение судебных расходов по оплате государственной пошлины по апелляционной жалобе. Взыскать с Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия "Многопрофильные энергетические системы" в доход федерального бюджета 14 449 руб. 00 коп. государственной пошлины по иску.		575 452 руб. 72 коп в пользу Истца; 14 449 руб. 00 коп. в доход федеральног о бюджета
ЕМУП "МЭС"	ООО "Пионер Бакери"	АС СО	о растор жении догово ра, о взыска нии задолж енност и	№А60- 70009/2021	В части расторжения от договора Истец отказался от иска, в остальной части Стороны заключили мировое соглашение.	420506,7	
ЕМУП "МЭС"	ООО "Формула Шик"	АС СО	о взыска нии 409496 руб. 00 коп., растор жении догово ра аренд ы	№А60- 7073/2022	Производство по делу в части требования о расторжении договора прекратить. Исковые требования удовлетворить. Взыскать с общества с ограниченной ответственностью «ФОРМУЛА ШИК» в пользу Екатеринбургского муниципального предприятия «Многопрофильные энергетические системы» 521 384 руб. 28 коп. долг по договору аренды №1-А от 20.03.2017, 11190 руб. 00 коп. в возмещение расходов по уплате	532683,18	

					государственной пошлины, 108 руб. 90 коп. почтовые расходы.		
ЕМУП "МЭС"	ООО "Формула Шик"	АС СО	о взыскании 394 970,84 руб.	№А60-17279/2022	Иск удовлетворить полностью. Взыскать с ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ФОРМУЛА ШИК" в пользу ЕКАТЕРИНБУРГСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО УНИТАРНОГО ПРЕДПРИЯТИЯ "МНОГОПРОФИЛЬНЫЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ" 394 970 руб. 84 коп., в том числе 368 880 руб. – долг, 26090 руб. 84 коп. – неустойка за период с 11.11.2021 г. по 30.03.2022 г., а также 10899 руб. в возмещение расходов по уплате государственной пошлины		
ГУ ОТДЕЛЕНИЕ ПЕНСИОННОГО ФОНДА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПО СВЕРДЛОВСКОЙ ОБЛАСТИ	ЕМУП "МЭС"	АС СО	о взыскании задолженности	№А60-17506/2022	В удовлетворении заявленных требований отказано.		
ЕМУП "МЭС"	ООО "ТЕЛЕКОММАРКЕТ"	АС СО	о взыскании задолженности и в размере 26359 руб. 58 коп.	№А60-38407/2022	Исковые требования удовлетворить. Взыскать с ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕЛЕКОММАРКЕТ" в пользу ЕКАТЕРИНБУРГСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО УНИТАРНОГО ПРЕДПРИЯТИЯ "МНОГОПРОФИЛЬНЫЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ" долг по договору поставки от 01.01.2021 №120/2020/1 в размере 26359 руб. 58 коп., а также в возмещение расходов по уплате государственной пошлины, понесенных при подаче иска, денежные средства в сумме 2000 руб. 00 коп. и почтовые расходы в размере 70 руб. 80 коп.	26359,58	
ЕМУП "МЭС"	ООО "ПРОЕКТНО-ИЗЫСКАТЕЛЬСКАЯ КОМПАНИЯ"	АС СО	о взыскании 262 152 руб. 02 коп.	№А60-38960/2022	Взыскать с общества с ограниченной ответственностью "Проектно-изыскательская компания" в пользу Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия "Многопрофильные энергетические системы" неустойку по договору № 32009082988 от 25.05.2020 в размере 70 341 руб. 81 коп., неустойку по договору № 32009082289 от 25.05.2020 в размере 74 177 руб. 42 коп., неустойку по договору № 32009082646 от 01.06.2020 в размере 90 557 руб. 16 коп., проценты по ст. 395 ГК РФ по договору № 32009082988 от 25.05.2020 за период с 21.01.2021 по 31.03.2022 в сумме 6 087 руб. 92 коп., проценты по ст. 395 ГК РФ по договору № 32009082289 от 25.05.2020 за период с 21.01.2021 по 31.03.2022 в размере 6 419 руб. 90 коп., проценты по ст. 395 ГК РФ по договору № 32009082646 от 01.06.2020 за период с 21.01.2021 по 31.03.2022 в размере 7 837 руб. 53 коп. (с учетом постановления Правительства Российской Федерации № 474 от 26.03.2022). Взыскать с общества с ограниченной ответственностью "Проектно-изыскательская компания" в пользу Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия "Многопрофильные энергетические системы" в возмещение расходов по уплате государственной пошлины в сумме 8 031 руб. 00 коп.	262152,02	

АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ЕКАТЕРИНБУРГА; 3 лицо: ЕМУП "МЭС"	ООО ТОРГОВО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ФИРМА НОВА	АС СО	о взыскании 115115 1 руб. 03 коп.	№А60-32557/2022	Исковые требования удовлетворить.		
ЕМУП "МЭС"	ООО "ВЕК"	АС СО	о взыскании 36 067 руб. 81 коп.				
Пищальников Владимир ир Владимирович ДЕПАРТАМЕНТ ПО УПРАВЛЕНИЮ МУНИЦИПАЛЬНЫМ ИМУЩЕСТВОМ 3 лицо: ЕМУП "МЭС"	ТЕРРИТОРИАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО АГЕНТСТВА ПО УПРАВЛЕНИЮ ГОСУДАРСТВЕННЫМ ИМУЩЕСТВОМ В СВЕРДЛОВСКОЙ ОБЛАСТИ	АС СО	о признании права собственности и отсутствующим	№ А60-62918/2022			
	ФГУП "Исток" Российской академии сельскохозяйственных наук						

В регистрах бухгалтерского учета отражены обязательства с учетом судебных решений.

12. Информация по прекращаемой деятельности

Предприятие планирует продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

На конец отчетного периода Предприятие не имеет признаков прекращения деятельности.

Предприятие не имеет краткосрочные кредиты и займы.

Предприятие не зависит от основного заказчика и поставщика.

Чистые активы предприятия имеют положительную величину и отсутствуют предпосылки получения отрицательных значений.

Наименования показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Чистые активы	2 128 056	1 848 467	1 810 791

Предприятие имеет изменение финансовых показателей деятельности (коэффициента ликвидности, коэффициент финансовой независимости и коэффициент соотношения заемных и собственных средств) :

Коэффициенты финансовой устойчивости	2022	2021	2020	Нормативные значения	Изменение 2022/2021г.г. (+,-)
Коэффициент общей ликвидности	4,83	8,99	15,55	> 1,15	0,54
Коэффициент финансовой независимости	0,96	0,97	0,96	> 0,15	0,99
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	0	0	0	> 0,85	0

Выручка в 2022 году уменьшилась на 63% по сравнению с 2021 годом в связи с переводом производства на другой прибыльный вид деятельности.

Предприятие планирует развивать деятельность в 2022 г. не планирует ее прекращение.

13. Риски предприятия . Развитие деятельности

Предприятие ведет постоянную работу по выявлению и оценке рисков, по разработке и внедрению мероприятий реагирования на риски и по управлению непрерывностью бизнеса.

Финансовые риски

Финансовое состояние Предприятия, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности незначительно зависят от изменений валютного курса и изменений процентных ставок, так как услуги и товар реализуются на внутреннем рынке страны.

Правовые риски

Причины возникновения правовых рисков связаны с возможным изменением законодательства, в том числе в области налогообложения, валютного и таможенного регулирования и др.

Правовые риски на внешнем рынке в области валютного и таможенного регулирования являются незначительными в связи с отсутствием внешнеэкономических сделок с участием Предприятия.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Предприятия данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства, по состоянию на 31 декабря 2022 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Предприятие в связи с налоговым законодательством, является высокой.

Репутационные риски

Репутационные риски могут быть связаны с негативным представлением о качестве товара, выполнении работ или оказания услуг, соблюдении производственной и платежной дисциплины и т.д.

Подверженность этим рискам оценивается Предприятием как низкая вследствие того, что Предприятие реализует значимые коммунальные услуги и имеет устойчиво высокую репутацию на рынке.

Тариф на передачу электроэнергии утвержден Постановлением РЭК СО от 27.12.2019 года № 274-ПК, тариф на тепловую энергию от 11.12.2019 № 230-ПК, тариф на нагрев горячей воды от 18.12.2019 года № 250-ПК, тариф на тепловую энергию (теплоноситель пар) – плановая калькуляция на 2022 год.

На предприятии утверждена и действует программа энергосбережения

Риски, связанные с форс-мажорными обстоятельствами

Риски, связанные с форс-мажорными обстоятельствами, могут быть связаны с падением доходов организаций в силу новой коронавирусной инфекции и проведением СВО, а также задержками с оплатой за предоставляемые организацией услуги.

Подверженность этим рискам оценивается Предприятием как средняя вследствие того, что Предприятие реализует социально значимые услуги на внутреннем рынке страны, персонал предприятия имеет постоянную бронь в силу высокой социальной значимости оказываемых услуг обеспечения жизнедеятельности города.

Развитие деятельности

В настоящее время Предприятие заключило договора на оказание услуг по сдаче в аренду недвижимого и движимого имущества и оказание услуг с партнерами с которыми работает на долгосрочной основе.

Предприятие обеспечено портфелем заказов на 2023 и последующие годы.

Финансовый План деятельности на 2023 год и последующие 4 года разработан предприятием и согласован с Департаментом по управлению муниципальным имуществом .

Согласно плана Предприятие не планирует изменять основное направление деятельности в 2023 году. В 2023 году планируется проводить ту же деятельность, что и в 2022 году на принципах стабильности .

Согласно плана развития в 2023 году Предприятие планирует получить прибыль от финансово-хозяйственной деятельности.

13. Прочие сведения

Бухгалтерская отчетность Предприятия ежегодно подлежит обязательной аудиторской проверке. Аудитором Предприятия в 2022 г. является

ООО «АФ «Финансовые системы»

ОГРН 1037739671903. Член СРО Ассоциации Содружества.

Генеральный директор

Мошинская О. Н.

Главный бухгалтер

Марущенко О. Н.

Приложение А

Основное средство	Инвентарный номер	На конец периода		
		Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Трансформаторная подстанция 2515 (литер А) , ул. Просторная, 1-а	00-000001	0,01		0,01
ГРП -74 ул. Аптекарская, 41-г	00000155	13 342,00	8 656,78	4 685,22
ГРП - 82 ул. Трубочева, 60-а	00000702	13 204,56	11 813,68	1 390,88
ГРП - 3 пос.Ш.Речка ул.Тенистая, 16-а, лит.А	00001097	214 738,04	113 539,50	101 198,54
ГРП - 65 ул. Опалихинская, 31-б	00001098	490 053,04	422 459,98	67 593,06
ГРП - 15 ул. Расточная, 22-б	00001099	47 663,24	41 089,48	6 573,76
ГРП - 38, ул. Азина, 24	00001100	0,01		0,01
ГРП - 26 пер.Парковый, 45-б	00001101	86 572,04	73 666,30	12 905,74
ГРП - 37 ул. Клары Цеткин, 13-б	00001103	0,01		0,01
ГРП - 35 ул.Карла Маркса, 15-а	00001104	30 621,00	27 187,09	3 433,91
ГРП - 111 ул. Прибалтийская, 19-а	00001105	26 124,01	22 500,46	3 623,55
ГРП - 8 ул.Войкова, 19	00001106	34 781,64	31 812,03	2 969,61
ГРП - 67 ул.Просторная, 69-б	00001107	15 120,00	13 300,00	1 820,00
ГРП - 69 ул. Алтайская, 69-д	00001108	86 574,04	73 668,99	12 905,05
ГРП - 72 ул.Походная, 22-а	00001109	0,01		0,01
ГРП - 78 ул.Бородина, 7-б	00001110	99 891,00	80 452,56	19 438,44
ГРП - 116 с. Горный Щит ул.Ленина, 12-г	00001111	212 267,28	120 537,89	91 729,39
ГРП 71 ; Газорегуляторный пункт (ГРП-71) по адресу: : ул.Прониной, 41-а, лит. А	00001520	75 920,04	64 602,37	11 317,67
ГРП - 75 расположенный по адресу: пер.Обходной, 37а	00001586	51 782,67	44 429,43	7 353,24
Отдельно-стоящее здание с пристроями КМЦ, ул.Студенческая,49	1_0002	2 300 418,46	414 076,31	1 886 342,15
Хлебокомбинат, ул.Студенческая, 49	1_0003	15 202 877,52	14 868 131,12	334 746,40
Здание газовой котельной с дымовой трубой, ул.Студенческая, 49	1_0004	848 467,62	829 785,09	18 682,53
Здание (Трансформаторная подстанция), ул. Лукиных, 3	1_0005	790 000,00	161 129,08	628 870,92
Газорегуляторный пункт(ГРП), ул.Студенческая, 49	1_0006а	69 949,54	12 969,97	56 979,57
Склад, ул.Студенческая, 49 1_0007	1_0007	889 754,00	211 017,68	678 736,32

Гараж (литер В,В1), 8 Марта, 203 (1_0008)	1_0008	1 320 000,00	166 501,48	1 153 498,52
Компрессорная, ул.Студенческая, 49 1_1006	1_1006	99 307,39	95 775,18	3 532,21
Склад (литер К, К1, К2, К3, К4, К5), ул.Студенческая,49 1_1011	1_1011	532 131,60	510 414,26	21 717,34
Столярная мастерская, ул. Студенческая, 49	1_1012	2 181 415,57	2 086 571,52	94 844,05
Подстанция РП-561, ул.Студенческая, 49 1_1013	1_1013	166 320,70	45 045,00	121 275,70
Отдельно стоящее здание (Цех полимеров), ул.Студенческая,49 1_1014	1_1014	478 450,63	210 518,00	267 932,63
Гараж, ул.Студенческая, 49 1_1015	1_1015	1 394 399,68	591 225,60	803 174,08
Отдельно-стоящее здание с пристройями, ул.Студенческая, 49	1_1017	11 243 244,42	3 642 809,77	7 600 434,65
Оздоровительный комплекс,ул.Студенческая, 49	1_1018	72 053,80	46 834,33	25 219,47
Административно-бытовой комплекс, Студенческая, 49 литер Б (1_1020)	1_1020	9 102 839,38	411 639,36	8 691 200,02
Гараж (Закрытая автостоянка), ул.Студенческая, 49 (1_1021)	1_1021	544 328,27	148 057,76	396 270,51
Отдельно стоящее здание (Оптовый склад) ,ул.Студенческая, 49	1_1022	2 643 281,06	697 825,92	1 945 455,14
Склад (литер М), ул.Студенческая, 49	1_1023	1 593 357,72	420 647,04	1 172 710,68
(Водонасосная), ул.Студенческая, 49 1_1200	1_1200	35 713,86	34 929,98	783,88
СТР.ЧАСТЬ ТП-2678, пер.Обходной, 25	11-132	417 850,00	209 795,32	208 054,68
СТР.ЧАСТЬ ТП-1256, Куйбышева 84,	11-140	265 251,00	132 626,39	132 624,61
СТР.ЧАСТЬ ТП-1271,пер. Шорный ,3	11-141	227 358,00	113 678,40	113 679,60
СТР.ЧАСТЬ ТП-1272, ул. Куйбышева 96	11-142	193 254,00	96 626,40	96 627,60
СТР.ЧАСТЬ ТП-1551, ул. Куйбышева 100	11-143	322 091,00	77 301,60	244 789,40
СТР.ЧАСТЬ ТП-1552,ул. Куйбышева 102	11-144	195 781,00	97 891,19	97 889,81
СТР.ЧАСТЬ ТП-1904, ул. Куйбышева 108	11-145	274 093,00	137 047,19	137 045,81
СТР.ЧАСТЬ ТП-4656, ул. Кунарская 49	11-146	227 358,00	113 678,40	113 679,60
СТР.ЧАСТЬ РП-594, ул.Мурзинская,1	11-147	334 667,00	167 332,81	167 334,19
СТР.ЧАСТЬ ТП-1069, ул. Шарташская 9/2,	11-148	220 243,00	110 121,60	110 121,40
Строительная часть ТП 4763, ул.Удельная,1-А	11-150	46 800,00	42 447,55	4 352,45
Здание ТП 4781, литер: 1п. Медный , ул. Большая Съезжая, д.101	11-151	39 500,00	35 825,41	3 674,59

Строительная часть ТП-3134 ул.Парниковая.15	11-152	94 894,00	80 453,87	14 440,13
Строительная часть ТП 9 ул. Восстания, 122	11-153	94 266,00	86 410,19	7 855,81
Строительная часть ТП-4100, Шейнкмана 57	11-154	176 379,00	159 714,25	16 664,75
Строительная часть ТП 3014	11-155	34 881,00	31 572,23	3 308,77
Строительная часть ТП 3016	11-156	34 881,00	31 572,23	3 308,77
Строительная часть ТП "Посёлок" (дисп. № 3020) по	11-157	144 002,00	130 342,20	13 659,80
Строительная часть ТП 3015	11-158	32 000,00	28 963,94	3 036,06
ТП-1481 строительная часть, ул.Учителей,8	11-159	80 001,00	18 617,70	61 383,30
Строительная часть ТП-9 (дисп. №1707),ул.40-лет ВЛКСМ,32	11-162	250 704,00	73 283,75	177 420,25
Пристрой к ТП-4557, расположенному по адресу: ул.Ключевская,14	11-163	100 688,00	90 983,24	9 704,76
Строительная часть ТП1837 ул.Камчатская,47	11-164	89 828,00	81 170,95	8 657,05
Здание ТП-4284, назначение : нежилое здание , ул. Ленина, д. 5г	11-165	117 560,00	106 229,24	11 330,76
Строительная часть ТП-4373, ул.Нагорная - Каменщиков	11-166	387 515,00	226 049,61	161 465,39
РП 563 в районе ж/д по ул. Уральская, 59	11-167	550 020,00	446 393,90	103 626,10
Строительная часть РП-556,ул.Красина, 6	11-168	611 133,00	438 762,24	172 370,76
ТП 1440 в районе ж/д по ул. Уральская, 65	11-169	305 557,00	219 374,40	86 182,60
ТП 1105 в районе ж/д по ул. Уральская, 55	11-170	316 874,00	219 074,23	97 799,77
Строительная часть РП-605 (ул.Крестинского,48)	11-171	246 202,00	60 201,08	186 000,92
Строительная часть ТП-2115 пер.Коллективный,13	11-172	161 133,00	145 283,61	15 849,39
Строительная часть ТП-2118 пер.Коллективный,15-ул	11-173	154 688,00	139 473,37	15 214,63
Строительная часть ТП-2069, ул. Умельцев 7	11-174	116 016,00	104 605,56	11 410,44
Строительная часть ТП-2080,ул. Умельцев 11	11-175	96 680,00	87 170,60	9 509,40
Строительная часть ТП-2524,ул. Чайковского 62	11-176	241 699,00	147 705,79	93 993,21
Строительная часть ТП-1473 пос.Чапаева, ул.Артема,5	11-177	302 124,00	221 557,60	80 566,40
Строительная часть ТП 1313 ул. Куйбышева 80 к.2	11-178	287 219,00	70 837,81	216 381,19
Пристрой к ПС РС-3/2 пр.Космонавтов,99	11-179	288 688,00	260 292,98	28 395,02
Строительная часть ТП-1 (дисп. № ТП-3831) р.Космонавтов, 99	11-180	180 469,00	162 718,57	17 750,43

Строительная часть ТП-4 (дисп. №ТП-3834) пр.Космонавтов,87, литер 3	11-181	167 020,00	150 592,18	16 427,82
Строительная часть ТП 4425 ул.Жукова-Октябрьской	11-182	551 074,00	265 869,99	285 204,01
Трансформаторная подстанция (ТП-1068), Карла Либкнехта,д.5а	11-183	392 761,00	240 020,01	152 740,99
Строительная часть пристрога к ГПП (ПС "Кольцово"), пер.Утренний, 1	11-184	388 550,00	284 937,39	103 612,61
Строительная часть ТП- 01 (дисп.№5501), ул.Бахчиванджи, 21	11-185	173 148,00	156 116,43	17 031,57
Строительная часть ТП-07 (дисп.№5507), Старый поселок,1 литер 3	11-186	108 794,00	98 093,57	10 700,43
Строительная часть ТП-09 (дисп.№5509), ул.Бахчиванджи,20	11-187	190 875,00	166 636,80	24 238,20
Строительная часть ТП-15 (дисп.№5515), пер.Утренний,3	11-188	98 837,00	49 871,80	48 965,20
Строительная часть ТП-16 (дисп.№5516), ул.Бахчиванджи,14	11-189	170 962,00	125 371,41	45 590,59
Строительная часть ТП-21 (дисп.№5521), ул.Бахчиванджи,10	11-190	210 141,00	132 847,01	77 293,99
Строительная часть ТП-22 (дисп.№5522), ул.Бахчиванджи,1А	11-191	194 599,00	111 489,40	83 109,60
Строительная часть ТП-23 (дисп.№5523), ул.Авиаторов,3	11-192	181 647,00	158 580,41	23 066,59
Строительная часть ТП-24 (дисп.№5524), пер.Вечерний,3	11-193	170 638,00	153 854,76	16 783,24
Строительная часть ТП-25 (дисп.№5525), пер.Утренний,1Б	11-194	207 105,00	165 083,60	42 021,40
Строительная часть ТП-45 (дисп.№5545), ул.Спутников,11	11-195	303 008,00	158 719,00	144 289,00
Строительная часть ТП- 4467 ул.Синяева,8	11-196	88 429,00	79 623,76	8 805,24
Строительная часть ТП- 2434 (в районе ж/д по ул. Родонитовая, 10)	11-197	561 853,00	260 517,18	301 335,82
Строительная часть ТП-2371 пер.Ремесленный,10б	11-198	132 300,00	117 416,25	14 883,75
Строительная часть ТП- 2696 уп. П-Лумумбы,89в	11-199	120 796,00	107 207,13	13 588,87
Строительная часть ТП- 2693, ул.Санаторная 18б	11-200	123 901,00	111 192,91	12 708,09
Строительная часть ТП- 3883 (в районе ж/д по пр. Космонавтов, 62)	11-201	1 100 653,00	481 536,29	619 116,71
Строительная часть РП 508, ул.Вилонова 14 Г	11-202	1 672 725,00	347 927,83	1 324 797,17
Строительная часть ТП 1787, ул. Вилонова, 6	11-203	860 405,00	178 965,27	681 439,73

Строительная часть ТП-1592 ул. Шарташская 21	11-204	650 095,00	295 109,55	354 985,45
Строительная часть ТП-3818, пер. Черноморский, 2	11-205	133 558,00	119 741,45	13 816,55
Строительная часть ТП-3813, ул. Таганская, 24	11-206	120 202,00	107 766,90	12 435,10
Строительная часть ТП-3749 (на территории парка Турбомоторного завода), ул. Фронтовых бригад, 19	11-207	160 270,00	129 209,61	31 060,39
Строительная часть ТП-3789, ул. Краснофлотцев, 51	11-208	145 006,00	130 006,20	14 999,80
Строительная часть ТП-3771, ул. Донская, 32 (Лобкова, 81)	11-209	93 491,00	83 819,83	9 671,17
СТР. ЧАСТЬ ТП2391, ул. Шварца, 10	11-21	183 580,00	46 629,32	136 950,68
Строительная часть РП-306, ул. Шефская, 16	11-210	184 477,00	165 393,28	19 083,72
Здание ЗРУ "ГПП1"	11-211	2 987 165,00	2 676 810,15	310 354,85
Пристрой ТП-62 к зданию корпуса № 27, литер ББ2	11-216	23 098,00	20 697,94	2 400,06
Нежилое помещение, ул. Фронтовых бригад, 18	11-217	51 251,00	45 927,05	5 323,95
Часть здания (пристрой ТП-28 к зданию кузнечного цеха)	11-218	20 177,00	18 081,42	2 095,58
Часть здания (пристрой ТП-104 к зданию цеха комплектации продукции)	11-219	20 301,00	18 191,19	2 109,81
СТР. ЧАСТЬ РП294, ул. Шварца, 6/1	11-22	350 928,00	89 136,22	261 791,78
Строительная часть ТП-101	11-220	25 017,00	22 418,09	2 598,91
Здание ЗРУ ГПП2 "Мотор", литер ЕЕЕЕЕ	11-221	1 519 345,00	1 248 034,03	271 310,97
Здание склада, литер ИИИИИ, ул. Фронтовых бригад, 18	11-227	164 910,00	142 235,87	22 674,13
Здание мастерских, литер Ц, ул. Фронтовых бригад, 18	11-234	2 890 000,00	2 492 625,67	397 374,33
Строительная часть трансформаторной подстанции № 2553 по адресу: ул. Серова 47 литер Б	11-236	804 690,00	683 987,49	120 702,51
Строительная часть ТП-2520 ул. Дарвина, 15	11-237	121 983,00	109 142,07	12 840,93
Трансформаторная подстанция ТП-2966, ул. Агрономическая, 10-б	11-238	150 288,00	133 809,46	16 478,54
Строительная часть ТП-2436, ул. Авиационная 65г	11-239	3 766 571,00	2 114 751,15	1 651 819,85
Строительная часть ТП 4306 ул. Куйбышева, 2-б	11-240	193 552,00	172 906,24	20 645,76
Строительная часть ТП 4303 ул. Шейнкмана, 128-б	11-241	183 624,00	164 038,08	19 585,92
Строительная часть ТП 1160 ул. Изоплитная, 15-б	11-242	166 136,00	148 414,40	17 721,60
Строительная часть РП-828 ул. Готвальда, 6 -б	11-243	362 357,00	254 662,99	107 694,01

Строительная часть ТП 4380 ул.Волгоградская,189-б (пищевблок ГKB №40)	11-244	196 740,00	132 700,20	64 039,80
Здание РП 585, ул. Рассветная, д.9г	11-245	320 625,00	216 259,93	104 365,07
Трансформаторная подстанция ТП-2125	11-246	166 878,00	140 714,89	26 163,11
Здание ТП 5110, с.Горный Щит	11-247	202 600,00	180 795,48	21 804,52
Строительная часть ТП- 5072 ул.Животноводов,16-б (пос. Полеводство)	11-248	96 386,00	86 011,82	10 374,18
Строительная часть ТП- 5114 по ул. Партизанская, д. 1-б (с. Горный Щит)	11-249	66 506,00	53 365,83	13 140,17
Строительная часть ТП- 2431, ул.Авиационная, 55-б (реконструкция 2005г. на сумму 103623)	11-250	248 761,00	172 355,42	76 405,58
Строительная часть ТП- 2636 ул.Бисертская, 16 к.5	11-251	142 083,00	81 488,55	60 594,45
Трансформаторная подстанция, ул.Атмосферная, 11-б	11-252	2 811 996,00	1 469 189,81	1 342 806,19
Трансформаторная подстанция ТП-2554 и электрические сети	11-253	1 360 344,46	733 073,63	627 270,83
Строительная часть ТП- 1265 ул.Байкальская 48-б	11-254	102 525,00	85 585,93	16 939,07
Трансформаторная подстанция ТП-1041(литер 1), ул.Мичурина 206б	11-255	116 309,00	91 148,16	25 160,84
Строительная часть ТП- 2759 ул.Инженерная, 7-а	11-256	63 100,00	53 048,02	10 051,98
Строительная часть ТП- 4476, ул.Татищева,90б	11-257	491 740,00	278 066,90	213 673,10
Строительная часть ТП- 4475, ул.Татищева, 92а	11-258	336 767,00	183 866,80	152 900,20
Строительная часть ТП- 1296 ул.Студенческая,48-б (быв ул.Лодыгина 15)	11-259	100 569,00	89 183,46	11 385,54
Распределительный пункт (РП-846), ул. Токарей, д.68-а	11-260	1 513 254,00	762 914,88	750 339,12
Трансформаторная подстанция (ТП 3249),: ул. Уральских рабочих, 4б	11-261	900 600,00	454 042,67	446 557,33
Строительная часть ТП- 2318 по адресу: ул. Академика Вонсовского, 1	11-262	189 900,00	120 846,17	69 053,83
Строительная часть ТП- 2905 по адресу: ул. 8 Марта, 267	11-263	79 325,00	60 660,59	18 664,41
Строительная часть ТП- 4225 по адресу: ул. Зоологическая, 3	11-264	191 823,00	127 414,57	64 408,43
Строительная часть ТП- 4110 по адресу: ул. Кирова, 65	11-265	72 199,00	72 199,00	
Строительная часть ТП- 1205 по адресу: пер. Красный, 3	11-266	300 000,00	203 408,44	96 591,56

Строительная часть ТП-4088 по адресу: Чусовской тракт д. 1-б	11-267	166 100,00	125 622,00	40 478,00
Строительная часть ТП-2699 по адресу: ул. Газетная, 34 а	11-268	159 860,00	128 919,00	30 941,00
Строительная часть ТП-2193 по адресу: ул. Селькоровская, 80 б	11-269	337 360,00	312 502,07	24 857,93
Строительная часть РП-211 по адресу: ул. Селькоровская, 76 а	11-270	482 100,00	313 098,71	169 001,29
Строительная часть ТП-В/ч 97601 (дисп № 5200) по адресу: Военный городок 2, д. 8-б	11-271	358 800,00	315 744,00	43 056,00
РП 558 в районе ж/д по ул. Восточная, 21а	11-272	399 900,00	351 912,00	47 988,00
Здание. Насосная, ул. Расточная, д.22 (прим. для поиска ТП 4838)	11-273	317 220,00	234 583,35	82 636,65
Строительная часть ТП-4840 ул.Билимбаевская 5	11-274	345 400,00	180 972,75	164 427,25
Строительная часть ТП-1979 ул. Студенческая 36а	11-275	245 460,00	182 789,25	62 670,75
Строительная часть ТП-1339 ул. Комсомольская 31г	11-276	327 300,00	243 734,75	83 565,25
Строительная часть ТП-1796 по ул. Специалистов, д. 1г (пос. Исток)	11-277	200 000,00	142 041,42	57 958,58
Нежилое здание-строительная часть ТП-1815 в районе ул. Механизаторов, 22.	11-278	49 950,00	41 824,97	8 125,03
Строительная часть ТП-1816 по ул. Овощная, д. 1л (пос. Исток)	11-280	358 800,00	313 725,48	45 074,52
Здание ПС "Отрадная" для размещения ЗРУ-10 кВ и общеподстанционного пункта управления, ул. Отрадная	11-281	26 544 728,65	13 012 121,50	13 532 607,15
Строительная часть ТП-2149, ул. Онуфриева 45	11-282	51 950,00	45 455,78	6 494,22
Строительная часть ТП-2112 по адресу: ул.Окружная 8а	11-283	112 154,00	96 748,11	15 405,89
Строительная часть ТП-печи ИЧТ-1,2,3 по ул. Фронтовых бригад, 18	11-285	807 380,00	699 728,67	107 651,33
Трансформаторная подстанция ТП-2116 по адресу: ул. Аптекарская, д. 35-г, литер: А	11-286	30 500,27	25 078,58	5 421,69
Трансформаторная подстанция 4550 (2х400 кВа) ул. Хохрякова,29-а, литера В (11-289)	11-289	5 824 453,64	2 213 292,89	3 611 160,75
ТП- 31 расположенная по адресу: г. Ек-г, у ворот аэродромной службы, д. б/н, литера Б	11-291	0,01		0,01

ТП- 47 по адресу: г. Ек-г, на территории водонасосной станции (район д. по ул. Стартовая,5	11-292	41 978,74	35 078,63	6 900,11
Здание, литера С (трансформаторная подстанция № 1240), по адресу: ул. Тракторная д.7-а (11-293)	11-293	68 876,20	57 553,53	11 322,67
РП-436 (литер Б) , расположенной по адресу: г. Екатеринбург, ул.. Расточная,45	11-294	0,01		0,01
ТП № 5490, расположенная по адресу: город Екатеринбург, ул. Кленовая, 70а, литера А (11-295)	11-295	1 241 614,78	484 940,32	756 674,46
Склад. Нежилое . Площадь: общая 64,7 кв. м . Литер: И. Адрес ул. Самолетная, д.2-б	11-298	60 833,78	43 090,91	17 742,87
Гараж (литер З). Площадь: общая - 137,1 кв. м. Нежилое Адрес: ул. Самолетная д. 2-б	11-299	128 856,83	91 273,68	37 583,15
Нежилое здание по адресу: г. Екатеринбург, ул. Щербакова д.2г (Здание ТП № 26005)	11-301	1 322 150,00	390 459,93	931 690,07
Здание ТП № 26032 по адресу: г. Екатеринбург, ул. Рощинская, д 25-б	11-302	1 227 050,55	375 552,33	851 498,22
Помещение по адресу г. Екатеринбург, ул. Фронтовых бригад,д. 18 ; назначение : нежилое ; S = 75 кв.м	11-303	300 000,00	179 629,45	120 370,55
Трансформаторная подстанция № 42949 по адресу: г. Екатеринбург, ул. Соболева, д. 17а	11-304	244 796,78	64 045,80	180 750,98
Трансформаторная подстанция , входящая в эл.сетевой комплекс ТП № 61021, по ул. Челюскинцев, д. 90-б	11-305	698 815,78	182 829,60	515 986,18
Нежилое здание по адресу: г.Екатеринбург, ул. Самолетная, д. 2-б (лит.Ж)	11-306	325 603,46	280 692,75	44 910,71
Трансформаторная подстанция (Дисп. № 64056) по адресу: г. Екатеринбург, ул. Коммунальная, д. 17а	11-308	496 357,56	119 620,65	376 736,91
Трансформаторная подстанция № 60004 по адресу : г. Екатеринбург, п. Северка, ул. Строителей, д. 39-б	11-309	396 387,26	91 136,48	305 250,78
БКТП-22997, по адресу: г. Екатеринбург, ул. Авиационная, д. 18а	11-310	602 664,94	138 562,69	464 102,25
Трансформаторная подстанция ТП-4576 ул. Татищева, 49г	11-311	3 886 975,00	236 007,42	3 650 967,58
Трансформаторная подстанция №4560 ул. Татищева, 49-б	11-312	4 218 579,05	250 608,60	3 967 970,45

Здание (Трансформаторная подстанция 1703)	11-316	32 830,76	2 093,52	30 737,24
Отдельно-стоящее строение, ТП-4889, Литер(а) А, ул. Московская	11-317	132 271,22	23 392,05	108 879,17
Отдельно-стоящее здание (литер 3), ул. Крестинского, д.43	11-318	108 038,07	27 397,29	80 640,78
Трансформаторная подстанция №2602, ул. Кварцевая/Можайская	11-319	0,01		0,01
Сооружение электроэнергетики, ТП 2625, ул. Бисертская, 1396	11-320	0,01		0,01
Сооружение электроэнергетики ТП 2235, ул. Базальтовая, д.2	11-321	2 949 233,33	372 233,16	2 577 000,17
ГРП-84 Отдельно-стоящее здание, литер А, ул. Адмирала Ушакова, д. 22-а	11-322	319 177,81	26 297,13	292 880,68
Здание (Нежилое здание ТП-1768) (Литер 1) ул. Мичурина, д.230	11-325	7 807 170,00	424 410,00	7 382 760,00
Трансформаторная подстанция ТП-1136	11-326	692 408,00	91 765,07	600 642,93
Здание трансформаторной подстанции 2110	11-328	1 156 475,52	58 679,52	1 097 796,00
Тепловой пункт жилгородка, литера I	11-330	0,01		0,01
Трансформаторная подстанция ТП-1845	11-331	0,01		0,01
Здание (трансформаторная подстанция 2 БКТП	11-332	7 183 075,72	169 013,60	7 014 062,12
Здание трансформаторной подстанции ТП-4688, литера I	11-333	332 049,79	30 786,13	301 263,66
Здание трансформаторной подстанции, литер А (1БКТП-20/0,4), ул. Хрустальногорская,35а	11-335	16 463,31	764,40	15 698,91
Здание и оборудование 2БКТП по ул. Селькоровская,16. в т.ч. оборудование	11-336	2 454 342,50	174 352,23	2 279 990,27
Гараж, ул. Самолетная ,2-6	11-338	1,00		1,00
Строительная часть трансформаторной подстанции ТП-226 (дисп.№ 55512) , ул Гагарина, д 616	11-339	18 916,70		18 916,70
БКТП 3242 (на территории ГKB №14 пер. Суворовский, 5)	11-341	4 652 343,00	4 652 343,00	
ТП 4574 в районе ж/д по ул. Фролова, 31	11-344	7 837 500,00	6 886 347,72	951 152,28
Трасформаторная подстанция	11-345	9 410,50		9 410,50
Здание (ТП-16)	11-346	195 609,78	6 520,32	189 089,46
Помещение РП-490	11-347	3 703 636,80	20 575,76	3 683 061,04
Трансформаторная подстанция по адресу ул. Павла Шаманова, 24, литер Б	14-1001	6 239 079,00	5 247 436,82	991 642,18

ТП 4553, г. Екатеринбург, ул. Волгоградская, 189, литера 2	14-1003	8 532 942,00	7 149 221,26	1 383 720,74
ТП- 30, расположенная по адресу: г. Екатеринбург, территория аэродрома, д. б/н, литера А	14-1014	0,01		0,01
БКТП ТП-5420 ул. Вилонова, 20 Б	14-886	3 820 201,00	3 383 606,01	436 594,99
Подстанция (ТП-4429) по адресу: ул. Начдива Онуфриева, д. 4-в	14-890	6 155 310,00	6 155 310,00	
Трансформаторная подстанция № 4704(литераА), ул. Готвальда, 23б	14-903	4 313 000,00	3 810 514,01	502 485,99
Здание по адресу: ул. Ленина, 33	14-910	4 608 020,00	4 065 899,43	542 120,57
Трансформаторная подстанция (ТП-4051) по адресу: ул. Чапаева, 14	14-912	8 504 110,25	7 503 625,84	1 000 484,41
Трансформаторная подстанция (ТП- 4326) по адресу: ул. Вайнера, 11-б	14-913	6 391 003,72	5 639 121,00	751 882,72
Здание трансформаторной подстанции, ул. Татищева, д. 100б	14-922	3 890 305,49	3 425 790,78	464 514,71
Трансформаторная подстанция ТП 4573 по адресу: ул. Фролова, 31 - б.	14-934	3 636 753,11	3 200 343,48	436 409,63
Блочная комплектная трансформаторная подстанция (ТП4853) по адресу: ул. Билимбаевская, 25г	14-959	4 766 476,97	4 408 302,40	358 174,57
ТП-5418 по адресу: ул. Лагерная, 14б	14-986	6 681 686,00	5 700 195,63	981 490,37
Административное, пекарные цеха, котельная, Лукиных,3	2_1001а	13 518 336,66	4 868 612,45	8 649 724,21
Гараж, ул.Лукиных, 3	2_1003	52 070,17	50 242,09	1 828,08
Склад соли (литер Ж), ул.Лукиных, 3	2_1004	31 122,00	30 030,54	1 091,46
Здание (литер И) (Материальный склад), ул.Лукиных,3	2_1005	39 296,26	37 750,12	1 546,14
Отдельно стоящее строение (Проходной пункт), ул.Лукиных,3	2_1008	25 825,80	24 726,61	1 099,19
Склад (литер Е), ул.Лукиных, 3	2_1009	126 344,13	121 180,05	5 164,08
Весовая, ул.Лукиных, 3	2_1010	15 288,00	11 880,05	3 407,95
Здание (литер И) (гараж), ул.Лукиных, 3	2_1012	671 776,77	190 113,74	481 663,03
Котельная,ул.Лукиных,3	2_1013	1 501 446,00	417 403,09	1 084 042,91
Склад (литерЛ,Л1) оптовый, ул.Лукиных, 3	2_1014	201 278,80	185 284,17	15 994,63
Склад (литерЛ,Л1) ,ул.Лукиных,3 (2_1014)	2_1015	411 832,99	377 274,71	34 558,28
Магазин, ул.Лукиных, 3	2_2320	528 255,00	137 345,52	390 909,48
Административно- производственное здание (х/з 6), 8 Марта 203	6_0003	12 049 394,09	6 337 979,15	5 711 414,94

Производственное здание (пивзавод), 8 Марта 203	6_0007	789 604,31	266 095,21	523 509,10
Производственное здание (пивбар), 8 Марта 203	6_0008	59 590,30	20 081,83	39 508,47
Галерея, ул. 8 Марта, 203	6_0011	67 819,66	22 787,52	45 032,14
Гараж (литер Ж), 8 Марта, 203	6_0013	193 820,90	63 185,32	130 635,58
ТП-3081 (на территории школы по ул. Лунная, 5а)	11-149	49 266,00	44 701,66	4 564,34
Строительная часть ТП-70	11-214	18 832,00	16 874,68	1 957,32
Строительная часть РП-412, ул. Шейнкмана, 45	11-235	191 589,00	171 509,18	20 079,82
Кабельный блок по ул. 8 марта от колодца № 1 подстанции "Арена" до колодца № 5 у дома по ул. 8 Марта,	11-284	2 803 594,19	2 394 420,48	409 173,71
Сроительная часть Трансформаторная подстанция (литера Р) Адрес : г. Екатеринбург, пл. Жуковского, д1	11-288	188 867,81	160 179,55	28 688,26
Трансформаторная подстанция №4253, ул. Зоологическая, 5	11-313	2 870 491,67	465 291,45	2 405 200,22
Трансформаторная подстанция - 2 БКТП (Дисп. № 27195), (№3 по ПЗУ) ул. Дагестанская, 1а/3 1(1-315)	11-315	772 298,00	121 941,81	650 356,19
Трансформаторная подстанция 2 БКГБ-630, ул. Галактики, д. 12а (дисп. № 4939)	11-323	3 622 116,67	357 916,50	3 264 200,17
Строительная часть ТП-5321 (11-324)	11-324	81 360,80	32 544,47	48 816,33
ТП 5070	11-327	0,01		0,01
Сети электроснабжения 6/0,4 кВ, в т.ч. Здание ТП - 71801, КВ и ВЛ	11-329	16 163 871,02	3 339 642,75	12 824 228,27
КТП 100/6/0,4 (Садоводческий потребительский СНТ "Ветеран")	11-334	0,01		0,01
Распределительный пункт РП-863	11-337	0,01		0,01
РП №178, ул. Изоплитная, д. 23	11-340	20 772,50		20 772,50
КТПН установки ТП-2168 по адресу: ул. Полянка (КТПН-2168)	11-343	140 000,00	13 023,28	126 976,72
Галерея с транспортером, 8 Марта 203	6_0652	441 229,77	404 713,70	36 516,07

Генеральный директор

Мошинская О. Н.

Главный бухгалтер

Марущенко О.

Расчет стоимости чистых активов

**ЕКАТЕРИНБУРГСКОЕ МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "МНОГОПРОФИЛЬНЫЕ
ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ"**

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	2	33
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	968 003	852 971	889 299
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	1 009 913	811 490	406 990
Отложенные налоговые активы	1180	66 889	69 082	109 352
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	887	3 058	17 317
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	14
Дебиторская задолженность*	1230	21 522	31 628	48 485
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	126 299	131 727	406 286
Прочие оборотные активы	1260	525	232	-
ИТОГО активы	-	2 194 038	1 900 190	1 877 776
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	30 501	29 114	28 755
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	30 884	18 528	30 367
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	4 598	4 081	7 863
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	65 983	51 723	66 985
Стоимость чистых активов	-	2 128 056	1 848 467	1 810 791

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменение за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло				Переоценка			
	первоначальная стоимость		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	первоначальная стоимость		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции			Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	334	(332)	-	-	-	(2)	-	-	-	334	(334)
	5110	за 2021г.	334	(301)	-	-	-	(31)	-	-	-	334	(332)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	141	(139)	-	-	-	(2)	-	-	-	141	(141)
	5111	за 2021г.	141	(110)	-	-	-	(29)	-	-	-	141	(139)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022г.	193	(193)	-	-	-	-	-	-	-	193	(193)
	5112	за 2021г.	193	(191)	-	-	-	(2)	-	-	-	193	(193)

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	5	4	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	4	4	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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		начислено амортизации	Объединение и разъединение по группам	Перенос амортизации и при смене группы	ФСБУ 6		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				Переход на ФСБУ 6	Накопленная амортизация (продление сроков)		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего в том числе	5200	за 2022г.	2 314 743,00	(1 463 770)	99 217,00	(13 489)	11 363,00	(106 096)	(10 407)	(13 583)	2 426	112 866	2 392 491	(1 432 054)
	5210	за 2021г.	2 298 665,00	(1 419 822)	45 154,00	(30 843)	28 829,00	(72 776)	1 767	-	-	-	2 314 743	(1 463 770)
Сооружения	5201	за 2022г.	1 426 539,00	(752 548)	60 247,00	(7 794)	5 896,00	(75 772)		(11 597)	1 917	53 070	1 480 909	(757 757)
	5211	за 2021г.	1 402 527,00	(700 612)	25 167,00	(1 834)	414,00	(52 350)	679				1 426 539	(752 548)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	5 961,00	(5 531)	0,00	(71)	71,00	(71)				680	5 890	(4 851)
	5212	за 2021г.	7 096,00	(6 557)	0,00	(1 135)	1 098,00	(71)			-	-	5 961	(5 531)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	599 300,00	(551 775)	3 163,00	(5 116)	4 910,00	(4 171)			(7 749)	64 826	589 598	(486 210)
	5213	за 2021г.	616 316,00	(565 316)	9 059,00	(26 259)	26 030,00	(12 489)	184		-	-	599 300	(551 775)
Здания	5204	за 2022г.	255 866,00	(129 042)	29 345,00	(14)	14,00	(24 979)	(8 229)		8 258	(7 760)	285 226	(161 767)
	5214	за 2021г.	246 291,00	(123 034)	10 019,00	(444)	248,00	(6 257)			-	-	255 866	(129 042)
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	4 711,00	(3 195)	287,00	(22)		(529)			-	510	4 976	(3 214)
	5215	за 2021г.	3 498,00	(2 548)	810,00	(501)	369,00	(1 016)	904		-	-	4 711	(3 195)
Офисное оборудование	5206	за 2022г.	2 178,00	(1 986)	2 292,00	(472)	472,00	(103)	(2 178)	(1 986)	-	(1 665)	1 820	(1 296)
	5216	за 2021г.	2 184,00	(1 955)	99,00	(106)	106,00	(137)			-	-	2 177	(1 986)

Транспортные средства	5207	за 2022г.	20 189,00	(19 693)	3 883,00			(471)			-	3 205	24 072	(16 959)
	5217	за 2021г.	20 753,00	(19 800)	0,00	(564)	564,00	(456)			-	-	20 189	(19 693)

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.	1 998	91 109	(1 145)	(84 393)	7 569
	5250	за 2021г.	10 456	42 468	(5 772)	(45 154)	1 998
в том числе: ВЛ-0,4 кВ от ТП 5226 к ул. Ленина, 19-23, пер. Клубный, ул. Бажова, пос. Шабровский(инв. № 13-4660)	5241	за 2022г.	38	1 431	-	(1 469)	-
	5251	за 2021г.	-	38	-	-	38
КВ-0,4кВ от ТП 5227 до опоры №1 сети к ул. Серова, пер. Школьный, пос Шабровский(13-4653)	5242	за 2022г.	38	-	-	-	38
	5252	за 2021г.	-	38	-	-	38
ВЛ-0,4 кВ от ТП 5227 к ул. Серова, пер. Школьный, пос. Шабровский (инв. № 13-4646)	5243	за 2022г.	38	10	-	-	48
	5253	за 2021г.	-	38	-	-	38
ВЛ-0,4 кВ от ТП 5228 к ул. Серова, Советская, Калинина, Бажова, Российская, пос. Шабровский(13-4651)	5244	за 2022г.	38	-	-	-	38
	5254	за 2021г.	-	38	-	-	38
Реконструкция Адм. здания, пекарных цехов, котельной хлеб-да ул.Лукиных,3	5245	за 2022г.	1 017	-	1 017	-	-
	5255	за 2021г.	-	1 017	-	-	1 017
Внутренний паропровод от котла ДКВР-6,5/13 ст. № 1, Д.159 мм, для транспортировки сухого насыщенного	5246	за 2022г.	33	-	33	-	-
	5256	за 2021г.	-	33	-	-	33
Внутренний паропровод от котла ДКВР-10/13 ст. № 2, Д.159 мм, для транспортировки сухого насыщенного	5247	за 2022г.	33	-	33	-	-
	5257	за 2021г.	-	33	-	-	33
Внутрицеховой паропровод-коллектор длиной 5,0 м, Ду 500 мм	5248	за 2022г.	33	-	33	-	-
	5258	за 2021г.	-	33	-	-	33
	5249	за 2022г.	125	-	-	-	125

ВЛ-6 кВ ПС Шабры, ф. Новый поселок, отпайка к ТП 5198/5230, КВ-6 кВ от ВЛ-6 кВ ПС Шабры, ф. Новый по	5259	за 2021г.	-	125	-	-	125
Компьютерная, телефонная, электрическая сеть		за 2022г.	141	-	-	-	141
		за 2021г.	951	-	810	-	141
ГНД в п. Горный Щит в квартале ул. Кооперативная, Буденного, Теплая, Р.Люксембург		за 2022г.	97	-	-	-	97
		за 2021г.	-	97	-	-	97
КЛ 0,4 кВ ТП-1829 перемишка от ж/д по ул. Восточная 164а до ж/д по ул. Мичурина 171.(инв. 13-3739)		за 2022г.	35	-	-	-	35
		за 2021г.	35	-	-	-	35
КЛ 0,4 кВ от ТП-1031 до ж/д ул.Восточная, 166 (вставка) (инв. № 13-3326)		за 2022г.	37	-	-	-	37
		за 2021г.	37	-	-	-	37
Блочная трансформаторная подстанция 2БКТП-400/10/0,4		за 2022г.	-	6 161	-	-	6 161
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплектная трансформаторная подстанция КТП П к/к 160/6/0,4 с силовым трансформатором ТМГ 63/6/0,4		за 2022г.	-	518	-	-	518
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Реконструкция сети электроснабжения 6 кВ промышленной площадки Турбомоторного завода		за 2022г.	177	-	-	-	177
		за 2021г.	177	2 945	2 945	-	177
Проектная документация на УКУТ теплоисточника-газовой котельной, Студенческая, 49		за 2022г.	86	-	-	-	86
		за 2021г.	86	-	-	-	86
КЛ 0,4 кВ от ТП-1829 до ж/д по ул. Восточная 162 (инв. № 13-3733)		за 2022г.	34	-	-	-	34
		за 2021г.	34	-	-	-	34
ВЛ-0,4 кВ от Тп-4827 до ж/д ул. Бебеля, 172а, 173, 176, 176а, 182а (инв. № 13-4497)		за 2022г.	-	35	-	-	35
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,4 кВ от ТП-1699 до ул. Летчиков, За, 9, 11, 11а		за 2022г.	-	29	29	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ВЛ 0,4 кВ от ТП-1392, до ул. Ереванской, 27-57 (инв. № 13-4426)		за 2022г.	-	821	-	(821)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ВЛ 0,4 кВ от ТП-1699 до ул. Летчиков, За, 9, 11, 11а		за 2022г.	-	625	-	(625)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (ул. Самолетная, 2-б)		за 2022г.	-	185	-	(185)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ВЛ-0,4 кВ от ТП-1616 до ул. Ереванская, 4, 4б, 23, 25 (инв № 13-4495)		за 2022г.	-	636	-	(636)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Оборудование ОРУ 110 ПС "Мотор" ГПП-2		за 2022г.	-	1 333	-	(1 333)	-

	за 2021г.	-	-	-	-	-
ВЛ 6 кВ от ПС Северка до КТП-3030/КТП-3032/КТП-3031 (ф.Песчаное)	за 2022г.	-	4 703	-	(4 703)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ВЛ 0,4кВ от ТП-7084 (в районе ул. Тальковая, 20) (пос. Сулимовский торфяник) сеть к ж/д по ул.Придор	за 2022г.	-	499	-	(499)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ВЛ 0,4кВ от ТП-7084 (в районе ул. Тальковая, 20) (пос. Сулимовский торфяник) сеть к ж/д по ул. Рубин	за 2022г.	-	453	-	(453)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ВЛ 6 кВ отпайка от ВЛ-6 кВ ПС Широкая речка – ТП 4771/4772/4773/4775/4776/4777/4779/4780/4781/4782 (	за 2022г.	-	5 315	-	(5 315)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ВЛ 6кВ от СБРУН-4986 (в р-не ж/д станции Перегон) до ТП 4998 (в районе Нижняя, 11/2), пос.Палкинский	за 2022г.	-	24 488	-	(24 488)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Административное здание, пекарные цеха, котельная, ул. Лукиных, 3 (инв. № 2_1001а)	за 2022г.	-	8 650	-	(8 650)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Оборудование ТП 4763 (инв. № 14-213)	за 2022г.	-	130	-	(130)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Наружные подземные сети газопровода высокого и среднего давления	за 2022г.	-	1 315	-	(1 315)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия 0,4 кВ от ТП 4832 до ВРУ пристроя Лицея №173, каб. 1,2,3,4	за 2022г.	-	2 764	-	(2 764)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ГСД от места врезки в ГСД у дома № 8 по ул. Евгения Савкова до ШРП 716 в г. Екатеринбурге	за 2022г.	-	119	-	(119)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ГНД от ШРП-716 до КШГ №6745 к жилому дому №15 по ул. Евгения Савкова, в г.Екатеринбурге	за 2022г.	-	22	-	(22)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ГСД от ШРП-752 до сблокированной малоэтажной застройки по ул. Хрустальногогорская, 35 в квартале ул.Ли	за 2022г.	-	356	-	(356)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ВЛ-6 кВ отпайка от ВЛ-6 кВ ПС Кварц фидер "НОВ" до ТП "Скважина №3" (в районе ЕКАД) и ТП "СНТ Весна-	за 2022г.	-	79	-	(79)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Системный блок для ИС ПТИЦА	за 2022г.	-	73	-	(73)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание (ТП-16)	за 2022г.	-	196	-	(196)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Помещение РП-490	за 2022г.	-	3 704	-	(3 704)	-

	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ограждение из 3D панелей	за 2022г.	-	264	-	(264)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект трансформатора ТМ-160/6/0,4	за 2022г.	-	19	-	(19)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия 6 кВ, ул. Самолетная,2-б	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сооружение электроэнергетики КЛ-10кВ от ТП 4451(в районе ж/д по ул. Шейнкмана, 113) до ТП 4452(в р	за 2022г.	-	15	-	(15)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Системный блок компьютера	за 2022г.	-	42	-	(42)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
КЛ 6 кВ от пс "Мотор" (п.32) до РП-20 (п.13)	за 2022г.	-	25	-	(25)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Распределительный газопровод низкого давления по улице Европейской и улице Цыганской в поселке Совхо	за 2022г.	-	18 222	-	(18 222)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод высокого давления от точки врезки до ГРПШ № 670	за 2022г.	-	1 079	-	(1 079)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления от ГРПШ до газовой задвижки №6485 на выходе из земли у фасада дома	за 2022г.	-	259	-	(259)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Шкафной регуляторный пункт ГРПШ № 843 Жилой дом ул. Белинского № 177а	за 2022г.	-	812	-	(812)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
ЭХЗ (Электрохимзащита) от преобразователя катодной защиты типа ПКЗ-АР-Т-3-У1	за 2022г.	-	684	-	(684)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Передвижная мастерская на базе шасси ГАЗЕЛЬ Next A22R32 VIN X5J2790AGP0000003	за 2022г.	-	3 883	-	(3 883)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Электрическая сеть ВЛ-0,4кВ , в т.ч. КЛ-0,4 кВ от оп. № 14 до ГРПШ	за 2022г.	-	1 089	-	(1 089)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения на ПС МОТОР (ул. Фронтовых бригад,18)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	64	89	63	(90)	-
Котёл паровой вертикальный водотрубный (Лукиных,3)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	1 907	-	1 907	-	-
Газовый комплекс парокотельной по ул. Лукиных, 3	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	6 052	1 907	-	(7 959)	-

Система контроля доступа и видеонаблюдения (24-159)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	99	-	(99)	-
ВЛ 0,4 кВ от КТП-26 к сети ж/д по ул. Шитовская, 2-26, 5-19	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	342	-	(342)	-
АСКУГ (Автоматическая система коммерческого учета газа) хлебозавод, ул. Лукиных, 3 (инв № 2_0123)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	323	-	(323)	-
Охранно-пожарная сигнализация "ИПРО-6", ул. Самолетная,2б	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	18	-	(18)	-
Компьютерная сеть	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	810	-	(810)	-
Система видеонаблюдения на площадке (складах) хлебозавода по ул. Лукиных, 3	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	105	-	(105)	-
КЛ 6кВ от пс "ГПП-1" (п.14) до пс "Мотор" (п.22) каб. 1,2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	3 067	-	(3 067)	-
Система видеонаблюдения в здании АБК по ул. Фронтых бригад, 18	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	41	41	-	-
Ворота откатные 5000х2000 с комплектом автоматизации RTO-2000KIT	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	111	-	(111)	-
Система контроля доступа и видеонаблюдения(24-159)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	6	6	-	-
Паропровод от коллектора к оборудованию (хлебопекарным печам), ул. Лукиных,3	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
Паропровод от паровых котлов до коллектора , ул.Лукиных, 3	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	48	-	(48)	-
КЛ-0,4 кВ от РП-515 до щитов № 1-9 жилого дома, офисов, гаража по по ул. Белинского, 32, каб.1-14.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	176	-	(176)	-
Здание (Трансформаторная подстанция 1703)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	33	-	(33)	-
Сети электроснабжения, ул. Прониной, 35	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	4	-	(4)	-
Сеть эл-ия ВЛ 10 кВ ответвление от ВЛ 10 кВ "ПС Птицефабрика - ТП1332-2/1333-2"опора № 24 до ТП70904	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 624	-	(1 624)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-

Здание (трансформаторная подстанция 2 БКТП № 20501)	за 2021г.	-	7 183	-	(7 183)	-
Здание трансформаторной подстанции ТП-4688, литера I	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	332	-	(332)	-
Кабельные линии 0,4 кВ, литера 1 от ТП-20501 к жилому дому по улице Просторная, 83, д. б/н.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Кабельные линии 0,4 кВ, литера 1 от ТП-20501 к жилому дому по улице Просторная, 87, д б/н.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 266	-	(2 266)	-
Кабельная линия 10 кВ, литера 1.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	879	-	(879)	-
КЛ 0,4 кВ от РП 6551 до ВРУ здания ДОУ , г. Екатеринбург, микрорайон Светлый, стр.36, каб.1,2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	670	-	(670)	-
Вольтамперфазометр цифровой РЕТОМЕТР-М2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	69	-	(69)	-
КЛ 6 кВ от места врезки в КЛ 6 кВ "РП 568-ТП4544/ТП1037" до ТП 61298. (БКТП)ТП 61298 с оборудованием	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	4 566	-	(4 566)	-
Кабельная линия 0,4 кВ от ТП 42972 до ВРУ ДОУ по ул. Тенистая,8	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	583	-	(583)	-
Анализатор систем передачи и кабелей связи AnCom A-7/533200/307	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	99	-	(99)	-
Водопроводная сеть	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	18	-	(18)	-
Здание трансформаторной подстанции, литер А (1БКТП-20/0,4), ул. Хрустальногорская,35а	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	16	-	(16)	-
ВЛ-6 кВ отпайка к ТП ул. Хрустальногорская, 35а от ВЛ-6 кВ ПС Широкая речка фидер ТП 4197	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	4	-	(4)	-
КВ-6 кВ от опоры № 10, ВЛ-6 кВ отпайка к ТП ул. Хрустальногорская, 35а от ВЛ-6 кВ ПС Широкая речка ф	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	6	-	(6)	-
КЛ-0,4 кВ от ТП по адресу: ул. Хрустальногорская, 35а до ж/д ул. Хрустальногорская, 35 корп. 1-12	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	128	-	(128)	-
КЛ-0.4 кВ (эл. линии от ШРС-18 до ШРС-17 и от ШРС-17 до вводов в ж/д по пер. Кузинский,2)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	9	-	(9)	-
КЛ-0.4 кВ (эл. линии от ТП 4862 до ШРС-18, от ШРМС-18 до ввода в бл/д по пер. Кузинский,4)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	6	-	(6)	-

КЛ-0,4 кВ (эл. линии от ШРС-17 до ШРС-16 и от ШРС-16 до ввода в ж/д по ул. Озерная, 68)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	9	-	(9)	-
Электрические линии КЛ-0,4кВ, литер 46-50	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	136	-	(136)	-
газопровод высокого и среднего давления	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	5	-	(5)	-
Здание и оборудование 2БКТП по ул. Селькоровская, 16.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 454	-	(2 454)	-
КЛ-0,4 кВ от РП-617 до жилого дома ул. Павлодарская, 48а, каб. 1-6	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	91	-	(91)	-
КЛ-6 кВ от РП-617 до ТП-26051 ул. Самолетная, 33, каб. 1-2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	358	-	(358)	-
КЛ-0,4 кВ от ТП-26051 к жилому дому ул. Самолетная, 33, секция 2, каб. 1-4	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	36	-	(36)	-
КЛ-0,4 кВ от ТП-26051 к жилому дому ул. Самолетная, 33, секция 1, каб. 1-4	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	66	-	(66)	-
КЛ-10 кВ от РП-613 до ТП-2331 ул. Авиационная, 48а, каб. 1-2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	4	-	(4)	-
КЛ-0,4 кВ от ТП-2721 до многоквартирного жилого дома по ул. 3. Космодемьянской, 42а, каб. 1-2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2	-	(2)	-
КЛ-0,4 кВ от РП-617 до жилого дома ул. Самолетная, 23, каб. 1-4	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	4	-	(4)	-
ВЛ-10 кВ от ПС Горный Щит – фидер Полеводство до ТП-5072	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 669	-	(2 669)	-
КЛ-0,4 кВ от ТП-2394 до многоквартирного жилого дома по ул. Крестинского, 37, каб. 1-2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	9	-	(9)	-
Трубопровод (газопровод низкого давления)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	34	-	(34)	-
Сети электроснабжения 0,4 кВ , в т.ч. КЛ-0,4 кВ от ТП № 4317 до ШУ 1 и КЛ-0,4кВ от ТП № 4317 до ШУ2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	381	-	(381)	-
Высоковольтный счетчик электроэнергии (МИРТЕК-135-РУ-SPHV1АО.5	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	196	-	(196)	-
Магистральные сети 10кВ	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	72	-	(72)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-

Магистральные сети 10кВ, комплексная трансформаторная подстанция КТППкк40кВА 10/0.4, комплексная тр		за 2021г.	-	501	-	(501)	-
Наружные электрические сети 0,4 кВ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 945	-	(3 945)	-

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	49 307	3 831
в том числе:			
Система видеонаблюдения	5261	185	-
ВЛ 0,4кВ от ТП-7084 (в районе ул. Тальковая, 20) (пос. Сулимовский торфяник) сеть к ж/д по ул.Придор	5262	499	-
Административное, пекарные цеха, котельная, Лукиных,3	5263	8 650	-
ВЛ 0,4кВ от ТП-7084 (в районе ул. Тальковая, 20) (пос. Сулимовский торфяник) сеть к ж/д по ул. Рубин	5264	453	-
ВЛ 6 кВ отпайка от ВЛ-6 кВ ПС Широкая речка – ТП 4771/4772/4773/4775/4776/4777/4779/4780/4781/4782	5265	5 315	-
ВЛ 6 кВ от ПС Северка до КТП-3030/КТП-3032/КТП-3031 (ф.Песчаное)	5266	4 703	-
ВЛ 6кВ от СБРУН-4986 (в р-не ж/д станции Перегон) до ТП 4998 (в районе Нижняя, 11/2), пос.Палкинский	5267	24 488	-
Оборудование ОРУ 110 ПС "Мотор" ГПП-2	5268	1 333	-
Оборудование ТП 4763	5269	130	-
ВЛ 0,4 кВ, КЛ 0,4 кВ от КТП-26 к сети ж/д по ул. Шитовской, 2-2б, 5-19		-	342
АСКУГ (Автоматическая система коммерческого учета газа) хлебозавод. ул. Лукиных, 3		-	323
Система контроля доступа и видеонаблюдения		-	99
КЛ 6кВ от пс "ГПП-1" (п.14) до пс "Мотор" (п.22) каб. 1,2,3		-	3 067
ВЛ 0,4 кВ от ТП-1392, до ул. Ереванской, 27-57 (инв. № 13-4426)		821	-
ВЛ 0,4 кВ от ТП-1699 до ул. Летчиков, 3а, 9, 11, 11а		625	-
ВЛ-0,4 кВ от ТП 5226 к ул. Ленина, 19-23, пер. Клубный, ул. Бажова, пос. Шабровский(инв. № 13-4660)		1 469	-
ВЛ-0,4 кВ от ТП-1616 до ул. Ереванская, 4, 4б, 23, 25 (инв № 13-4495)		636	-
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	1 930 263	1 861 085	1 719 601
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	7 352	10 467	17 308
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	811 490	-	1 264 294	1 065 871	-	140 916	-	1 009 913	-
	5311	за 2021г.	406 990	-	620 000	215 500	-	98 337	-	811 490	-
в том числе: акции АО "Екатеринбургская электросетевая компания"	5302	за 2022г.	96 722	-	-	-	-	20 902	-	96 722	-
	5312	за 2021г.	96 722	-	-	-	-	13 725	-	96 722	-
акции АО "ЕЭНС"	5303	за 2022г.	268	-	-	-	-	52 349	-	268	-
	5313	за 2021г.	268	-	-	-	-	47 569	-	268	-
долгосрочные депозиты в банках	5304	за 2022г.	620 000	-	1 264 294	1 061 171	-	59 369	-	823 123	-
	5314	за 2021г.	200 000	-	620 000	200 000	-	28 088	-	620 000	-
вескельные процентные займы		за 2022г.	94 500	-	-	4 700	-	8 296	-	89 800	-
		за 2021г.	110 000	-	-	15 500	-	8 955	-	94 500	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	811 490	-	1 264 294	1 065 871	-	140 916	-	1 009 913	-
	5310	за 2021г.	406 990	-	620 000	215 500	-	98 337	-	811 490	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	6 387	(3 329)	3 058	5 921	(7 043)	(1 655)	605	2 226	5 266	(4 379)	887
	5421	за 2021г.	20 412	(3 299)	17 113	62 941	(76 966)	903	(933)	59 588	6 387	(3 329)	3 058
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	29	-	29	103 616	(103 644)	-	-	88 873	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	950	(950)	-	-	14	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	19	-	19	268 896	(268 915)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	157	-	157	-	(157)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные лицензии и права	5408	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2021г.	100	-	100	-	(100)	-	-	-	-	-	-
Прочие	5409	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5429	за 2021г.	57	-	57	-	(57)	-	-	-	-	-	-

с.9

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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

[illegible]

Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	79 381	(47 753)	395 159	-	(407 938)	(120)	2 793	-	-	-	66 482	(44 960)
	5530	за 2021г.	244 000	(195 515)	445 865	-	(610 379)	(105)	(147 762)	-	-	-	79 381	(47 753)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	31 683	(3 127)	240 149	-	(250 506)	-	705	-	-	-	21 326	(2 422)
	5531	за 2021г.	41 980	(9 751)	377 345	-	(387 642)	-	(6 624)	-	-	-	31 683	(3 127)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	861	-	13 294	-	(13 792)	(13)	-	-	-	-	350	-
	5532	за 2021г.	1 429	-	814	-	(1 364)	(18)	-	-	-	-	861	-
Прочая	5513	за 2022г.	46 837	(44 626)	141 716	-	(143 640)	(107)	2 088	-	-	-	44 806	(42 538)
	5533	за 2021г.	200 591	(185 764)	67 706	-	(221 373)	(87)	(141 138)	-	-	-	46 837	(44 626)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	79 381	(47 753)	395 159	-	(407 938)	(120)	2 793	X	-	-	66 482	(44 960)
	5520	за 2021г.	244 000	(195 515)	445 865	-	(610 379)	(105)	(147 762)	X	-	-	79 381	(47 753)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	44 960	-	47 153	-	194 934	194 934
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	44 960	-	47 153	-	194 934	194 934
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

				Изменения за период					
				поступление		выбыло			

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	18 528	309 958	-	(297 569)	(33)	-	-	-	30 884
	5580	за 2021г.	30 367	524 305	-	(536 102)	(42)	-	-	-	18 528
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 256	73 986	-	(65 244)	-	-	-	-	10 998
	5581	за 2021г.	9 528	134 427	-	(141 685)	(14)	-	-	-	2 256
авансы полученные	5562	за 2022г.	728	37 103	-	(34 923)	(16)	-	-	-	2 892
	5582	за 2021г.	905	154 685	-	(154 834)	(28)	-	-	-	728
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	13 172	138 640	-	(140 442)	-	-	-	-	11 370
	5583	за 2021г.	14 912	105 966	-	(107 706)	-	-	-	-	13 172
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	2 372	60 229	-	(56 960)	(17)	-	-	-	5 624
	5586	за 2021г.	5 022	129 227	-	(131 877)	-	-	-	-	2 372
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	18 528	309 958	-	(297 569)	(33)	X	-	-	30 884
	5570	за 2021г.	30 367	524 305	-	(536 102)	(42)	X	-	-	18 528

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	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	4 523	74 822
Расходы на оплату труда	5620	56 805	78 441
Отчисления на социальные нужды	5630	16 718	22 966
Амортизация	5640	88 143	69 826
Прочие затраты	5650	36 580	50 371
Итого по элементам	5660	202 769	296 426
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	202 769	296 426

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 081	6 957	(6 440)	-	4 598

8.Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	89 800	94 500	110 000
в том числе:				
собственные векселя ЕМУП "МОАП"	5801	84 300	85 500	100 000
собственные векселя ЕМУП "Здоровье"	5802	5 500	9 000	10 000
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

с.14

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	-		-	
Бюджетные кредиты - всего в том числе:		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2022г.	5910	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-
	за 2022г.	5911	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-