

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
АО «Ставропольэлектросеть»
за 2023 год

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

1.1. История и структура компании

Открытое акционерное общество «Ставропольэлектросеть» (далее - Общество) было создано в феврале 2007 года в соответствии с Договором о создании Общества. ОАО «Ставропольэлектросеть» было зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по Промышленному району г. Ставрополя 13.02.07. Обществу присвоен ОГРН 1072635002791. Общество не имеет филиалов и представительств.

В 2010 году Общество было реорганизовано путем присоединения к нему ОАО «Хасээнерго», о чем имеется запись в ЕГРЮЛ от 19.02.2010. Согласно передаточного акта к Обществу перешло имущество, активы и Обязательства реорганизованного Общества. С 13.07.2015 в соответствии с новой редакцией Устава и с изменениями, внесенными в Гражданский кодекс РФ от 05.05.2014, предусматривающими изменения требований к наименованию юридического лица в части организационно-правовой формы Открытое акционерное общество «Ставропольэлектросеть» переименовано в Акционерное общество «Ставропольэлектросеть», сокращенное наименование АО «Ставропольэлектросеть».

Решением Единственного акционера №1 от 05.05.2010 полномочия единоличного исполнительного органа Общества были переданы Обществу с ограниченной ответственностью «Логика» (Договор № 09 от 05.06.2010), 23 марта 2012 года осуществлена государственная регистрация изменений наименования Общества, присвоено новое фирменное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Кавказская Энергетическая Управляющая Компания» (ООО «КЭУК»).

С 01.01.2017 функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляет Акционерное общество «Ставропольские городские электрические сети» на основании договора о передачи полномочий ЕИО №46 от 30.12.2016г.

Юридический адрес: 355035 Ставропольский край, г.Ставрополь, ул.Суворова, 2

1.2. Продукция (товары, услуги), производимые компанией

Основным видом деятельности Компании является сдача имущества в аренду.
Объем выручки от реализации услуг за 2023 год составил 49 293 тыс. рублей.

1.3. Численность сотрудников компании

По состоянию на 31 декабря 2023 года численность работников Компании составила 3 человека.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ КОМПАНИИ

2.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Компанией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2. Способы оценки основных средств

Оценка объектов основных средств, производится в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Для каждого объекта основных средств организация определяет срок полезного использования. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации. Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.

Амортизируемое имущество распределяется по амортизационным группам в соответствии со сроком его полезного использования:

- Первая группа – от 1 года до 2 лет включительно;
- Вторая группа – свыше 2 лет до 3 лет включительно;

- Третья группа - свыше 3 лет до 5 лет включительно;
- Четвертая группа - свыше 5 лет до 7 лет включительно;
- Пятая группа - свыше 7 лет до 10 лет включительно;
- Шестая группа - свыше 10 лет до 15 лет включительно;
- Седьмая группа - свыше 15 лет до 20 лет включительно;
- Восьмая группа - свыше 20 лет до 25 лет включительно;
- Девятая группа - свыше 25 лет до 30 лет включительно;
- Десятая группа – свыше 30 лет.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

2.3. Способы оценки товарно-материальных запасов

Сырье и материалы оцениваются по фактической себестоимости.

При списании материалов на производственные цели и ином выбытии товарно-материальных запасов их оценка производится по методу средней себестоимости.

2.4. Принципы формирования и признания доходов

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется в соответствии с принципом начисления.

2.5. Принципы формирования и признания расходов

Управленческие расходы относятся на финансовый результат периода без распределения (директ-костинг).

3. БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ

Предметом аренды является земельный участок под трансформаторной подстанцией, используемый в производственной деятельности Общества.

Характером деятельности связанной с арендой является передача электроэнергии.

Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды - отсутствуют.

Процентные расходы по договору аренды, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2023 год составили 122 тыс.руб.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» по договору аренды нежилого помещения с ООО «Центр правления активами» №001/2020 от 03.03.2020г. на основании п. 11 и п. 12 ФСБУ. Ежемесячный платеж постоянной части арендной платы составляет 1 200 рублей, годовой платеж – 14 400 рублей. Доходы по операционной аренде за 2023 год составили 37 465 тыс.руб.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря 2023 года балансовая стоимость материальных ценностей предоставленных во временное владение и пользование составила 78 468 тыс. рублей.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается представлены следующим образом:

- земельный участок по адресу: г.Ставрополь, ул.Достоевского, 56А, квартал 209, кадастровый номер: 26:12:031811:230

4. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал АО «Ставропольэлектросеть» по состоянию на 31 декабря 2022 и 31 декабря 2023 года согласно бухгалтерской отчетности составлял 100 тыс. рублей.

Категория акций	Номинал, руб.	Кол-во акций, шт.	Из них полностью оплаченные, шт.
Простые	1	100 000	100 000
Итого		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>

По состоянию на 31 декабря 2023 года единственным акционером АО «Ставропольэлектросеть» является:

Наименование акционера	Кол-во акций, шт.	% владения акциями
ООО «КЭУК»	100 000	100
Итого	100 000	100

5. ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР, КОНТРОЛЬНЫЕ ОРГАНЫ.

Решением Единственного акционера Общества от 20.12.2016 полномочия единоличного исполнительного органа переданы Акционерному обществу «Ставропольские городские электрические сети» (Договор № 46 от 30.12.2016 дополнительное соглашение от 30.06.2021г.). Решением №01/23/ГОСА от 23.06.2023г. ревизором Общества избрана Степанова Марина Валерьевна.

6. ПРИБЫЛЬ И УБЫТОК, ПРИХОДЯЩИЙСЯ НА ОДНУ АКЦИЮ

В 2023 году нераспределенная прибыль составила 22 110 тыс. руб.

Базовая прибыль/убыток на одну акцию за 2022 и 2023 годы составил:

	2023	2022
Чистая прибыль/убыток, тысяч рублей	22 110	10 664
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, шт.	100 000	100 000
Базовая прибыль/убыток на 1 акцию, рублей	221,10	106,64

7. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ РАСШИФРОВКИ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

На 31 декабря 2023, 2022 годов долгосрочные финансовые вложения представлены следующим образом (к строке 1170 бухгалтерского баланса):

Наименование контрагента	31.12.2023	(тыс. руб.) 31.12.2022
Долгосрочные финансовые вложения:	92 419	92 419
АО «Ессентукская сетевая компания»	23 527	23 527
АО "Горэлектросеть"	55 000	55 000
АО «Георгиевские городские электрические сети»	13 892	13 892
Резерв под обесценение финансовых вложений	(5 661)	(5 661)
Итого	86 758	86 758

На 31 декабря 2023 год краткосрочные финансовые вложения представлены следующим образом (к строке 1240 бухгалтерского баланса):

ООО «КЭУК» 10 000 тыс.руб.;
ИТОГО: 10 000 тыс.руб.

На 31 декабря 2023, 2022 годов расчет стоимости чистых активов представлен следующим образом:
(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2023г.
-------------------------	------------------------------	----------------------	----------------------

	баланса		
Основные средства	1150	1 246	47 575
Доходные вложения в материальные ценности	1160	87 963	78 468
Финансовые вложения долгосрочные	1170	86 758	86 758
Отложенные налоговые активы	1180	6 242	6 067
Дебиторская задолженность	1230	113 052	104 201
Запасы	1210	952	952
Финансовые вложения краткосрочные	1240	10 000	9 950
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	91 387	78 898
Прочие оборотные активы	1260		
ИТОГО активы	-	397 600	412 869
Отложенные налоговые обязательства	1420	11 260	10 088
Прочие обязательства долгосрочные	1450	1 169	1 167
Заемные средства краткосрочные	1510	0	
Кредиторская задолженность	1520	7 177	1 447
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	396	460
ИТОГО пассивы	-	20 002	13 162
Стоимость чистых активов	-	377 598	399 707

8. ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

За 2023 год, выданные и полученные обеспечения обязательств представлены следующим образом:

Виды обеспечений	(тыс. руб.)			
	Остаток на начало отчетного года	Возникло	Погашено	Остаток на конец отчетного года
Обеспечения выданные	291 027		291 027	

Обеспечения, представляют собой акции, переданные в залог и поручительство в обеспечение задолженности по кредитам сторонней организации банку АКБ "ФОРА-БАНК"

- Акции АО «Горэлектросеть» в количестве 47 925 штук.;

9. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ РАСШИФРОВКИ СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

Выручка от сдачи имущества в аренду составляет 76 % от общего объема выручки от обычных видов деятельности. Все расходы и доходы Общества за 2023 год отражены на счетах бухгалтерского учета. За 2023 и 2022 годы продажи и себестоимость представлены следующим образом (к строке 2110 и 2120 Отчета о финансовых результатах):

Наименование	(тыс. руб.)	
	2023	2022
Выручка от сдачи имущества в аренду	37 465	37 384
Выручка за подвес волоконно-оптических кабелей	11828	6 189
Итого	49 293	43 573
Себестоимость	-19 835	-25 544

Итого

29 459

18 029

Сумма управленческих расходов за 2023 и 2022 годы включает (к строке 2220 Отчета о финансовых результатах):

(тыс.руб.)		
Наименование	2023	2022
Заработная плата	822	938
Налоги и сборы	251	287
Аудиторские услуги	115	105
Услуги нотариуса и другие юридические услуги	1	18
Прочие	45	172
Аренда имущества	29	25
Услуги по управлению	4 250	4 250
Итого	5 513	5 795

Прочие доходы включают (к строке 2340 Отчета о финансовых результатах):

(тыс.руб.)

Наименование	2023 год	2022 год
Проценты по займам, депозитам	5 465	4 924
Прочие	16	
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности		2
ИТОГО	5 481	4 926

Прочие расходы включают (к строке 2350 Отчета о финансовых результатах):

(тыс.руб.)

Наименование	2023 год	2022 год
Прочие	355	255
Списание дебиторской задолженности	936	2 821
Госпошлина	33	
Услуги банка	13	
Расходы, связанные с реорганизацией	228	
ИТОГО	1 564	3 076
Процентные расходы	122	123

10. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ:

АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА

№п/п	Полное наименование или ФИО аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
1	Акционерное общество «Ставропольские городские электрические сети»	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. Лицо контролируется тем же лицом, что и АО «Ставропольэлектросеть».
2	Узденов Джигит Баразбиевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
3	Акционерное общество «Георгиевские городские электрические сети»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов,

		приходящихся на голосующие акции, либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. На лицо оказывается значительное влияние, тем же лицом, что и на АО «Ставропольэлектросеть».
4	Акционерное общество «Ессентукская сетевая компания»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. На лицо оказывается значительное влияние, тем же лицом, что и на АО «Ставропольэлектросеть». Лицо контролируется тем же лицом, что и АО «Ставропольэлектросеть».
5	ООО «КЭУК»	Владеет 100% уставного капитала Общества. Лицо контролирует проверяемое лицо, поскольку имеет возможность определять его решения в силу владения более 50% голосов, приходящихся на его голосующие акции. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. На лицо оказывается значительное влияние, тем же лицом, что и на АО «Ставропольэлектросеть». О
6	Данилов Яков Игорьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

На 31.12.2023 г. остатки и движения по операциям со связанными сторонами представлены следующим образом:

Связанные стороны	Дт Задолженность на 31.12.2023г. (тыс.руб.)	Кт Задолженность на 31.12.2023г. (тыс.руб.)	Движения по операциям	Условия и сроки осуществления
АО «Горэлектросеть» - Предприятие оказывает на лицо значительное влияние в силу владения более 20 процентами голосов, приходящихся на его голосующие акции. Лицо оказывает на Предприятие значительное влияние в силу исполнения обязанностей исполнительного единоличного органа. Оказывает услуги ЕИО АО «ГГЭС» и ООО «КЭУК»	63 786 – уступка прав требования 5 914 – проценты по договорам займа		Услуги по договору ЕИО – 5 100 тыс.руб.	До полного исполнения обязательства
ООО «КЭУК» - лицо контролирует Предприятие, поскольку имеет возможность определять его решения в силу владения более 50 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции. Контролирует АО	950 – соглашение об уступке прав требования 9 950 – договор займа №1/2021 от 17.03.2021 2 085 – проценты по договору займа	0	Проценты по договору займа – 499 тыс.руб.	31.03.2024

«Ессентукская сетевая компания», АО «Горэлектросеть».				
АО «ГГЭС» - Предприятие контролирует лицо, поскольку имеет возможность определять его решения в силу владения более 50 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции	15 334 – уступка прав требования 623 – проценты по договору займа	0		31.03.2024
АО «ЕСК» - Предприятие оказывает на лицо значительное влияние в силу владения более 20 процентами голосов, приходящихся на его голосующие акции	0	0	0	0

Бенефициарный владелец - физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента: Данилов Яков Игорьевич. В отчетном периоде операции с данными лицами не осуществлялись (лицо является участником ООО "КЭУК" (89,9%).

12. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.

За период 2023 года обществу погашено 50 тыс.руб. займов.
На начало и на конец 2023 года, числится резерв под обесценивание финансовых вложение по акциям АО «ГГЭС» в сумме – 5 661 тыс.руб.

13. ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ.

Денежные эквиваленты это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования. На 31.12.2023г. депозит – 73 000 тыс.руб.

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31.12.2023 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 460 тыс.руб. Срок исполнения оценочного обязательства на оплату отпусков зависит от даты ухода работников в отпуск и его продолжительности. В связи с тем, что точная дата ухода работников в отпуск и его продолжительность не известна, существует некоторая неопределенность в отношении срока исполнения оценочных обязательств и их величины.

15. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2023 год составил (6 627) тыс.руб.

Отложенный налог на прибыль составил 997 тыс.руб. Для расчета налога на прибыль применена ставка 20%, предусмотренная НК РФ.

Отложенные налоговые активы и обязательства представлены следующим образом:

- Доходные вложения в материальные ценности – 981 тыс. руб.
- Оценочные обязательства – 13 тыс. руб.
- Основные средства – 4 тыс. руб.
- Процентные расходы – 24 тыс. руб.
- Арендные обязательства – (25) тыс. руб.

16. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Отсутствуют.

17. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководством на отчетную дату дана оценка возможности АО "Ставропольэлектросеть" непрерывно продолжать свою деятельность. В результате допущение непрерывности деятельности Общества при составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год признано обоснованным, существенная неопределенность в непрерывном продолжении деятельности, обстоятельства, которые могут обуславливать сомнения в этом, отсутствуют. Исходя из этого, годовая бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности АО "Ставропольэлектросеть", которое предполагает непрерывное использование активов, своевременное исполнение обязательств, отсутствие намерения или необходимости ее сокращения либо прекращения в обозримом будущем.

Оценка непрерывности деятельности проведена 7 марта 2024г. комиссионно, на основе профессиональных суждений. Период оценки – 12 месяцев после отчетной даты. Кроме того, было проверено наличие обстоятельств, которые могут обуславливать сомнения в непрерывности деятельности за пределами этого периода.

В конце февраля 2022 года рядом стран в отношении Российской Федерации, отдельных ее органов государственной власти, государственных органов, организаций и физических лиц введены ограничения на предоставление денежных средств, приобретение и продажу отдельных видов товаров (работ, услуг), транспортное сообщение и некоторые другие в связи с проведением специальной военной операции на Украине. В ответ в отношении этих стран и связанных с ними субъектов Российской Федерации ввела аналогичные и другие ограничения.

Указанная ситуация привела к повышению финансовых и валютных рисков, рисков прекращения, нарушения или увеличения сроков поставки отдельных товаров (работ, услуг). Так же с сентября 2023 года резко возросли процентные ставки по кредитам в связи с повышением ключевой ставки ЦБ РФ. Указанные обстоятельства могут оказать существенное влияние на финансовое положение, финансовые результаты и движение денежных средств Общества в части привлечения кредитных продуктов.

В отношении Общества, его собственников и руководства, основных покупателей и поставщиков ограничения не введены, Общество не осуществляет внешнеэкономической деятельности, операций в иностранной валюте и не использует значительные объемы товаров (работ, услуг), производимых в странах, которые ввели ограничения. Однако в случае длительного воздействия, они могут оказать такое влияние через ухудшение макроэкономической ситуации и финансового положения основных поставщиков и покупателей. В то же время вероятность его возникновения и степень воздействия в настоящее время не могут быть надежно оценены ввиду значительной неопределенности.

Как уже указывалось ранее, в связи с проведением специальной военной операции на Украине, а также подписание 21.09.2022г. Президентом РФ Указа об объявлении частичной мобилизации в РФ непосредственного существенного влияния на Общество не оказывают, следовательно, не препятствуют надлежащему использованию им активов и исполнению обязательств. В отношении дальнейшего развития ситуации существует неопределенность, однако на момент составления годовой бухгалтерской отчетности оснований для сомнений в непрерывности деятельности Общества нет.

В ноябре 2023 года Решением единственного акционера АО «Ставропольэлектросеть» принято решение о присоединении Общества к АО «Горэлектросеть». Данное обстоятельство не оказывает существенного влияния на непрерывность деятельности ввиду сохранения основной деятельности, универсального правопреемства АО «Ставропольэлектросеть» по всем активам и обязательствам Общества, отсутствия претензий со стороны кредиторов, в том числе по досрочному погашению обязательств, незначительности затрат на реорганизацию.

Допущения непрерывности деятельности применимо.

Исходя из этого, годовая бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности АО "Ставропольэлектросеть", которое предполагает непрерывное использование активов, своевременное исполнение обязательств, отсутствие намерения или необходимости ее сокращения либо прекращения в обозримом будущем. Существенная неопределенность в непрерывности деятельности Общества отсутствует.

18. РЕОРГАНИЗАЦИЯ ПРЕДПРИЯТИЯ

Юридические условия

№	Показатель	Значение
1	Основание реорганизации	Решение единственного акционера от 20.11.2023г. б/н, договор о присоединении от 01.12.2023 б/н
2	Форма реорганизации	Присоединение к другой организации
3	Реорганизуемые организации	АО «Ставропольэлектросеть», АО

		«ГТЭС», АО «Ессентукская сетевая компания», ООО «КЭУК»
4	Правопреемники	АО «Горэлектросеть»
5	Содержание и процедура реорганизации	Реорганизация предусматривает присоединение к АО «Горэлектросеть» четырех организаций, утверждение передаточного акта на дату подачи заявления о внесении изменений в ЕГРЮЛ, увеличение уставного капитала правопреемника за счет конвертации акций, долей
6	Сроки проведения реорганизации	01.12.23-31.03.24
7	Уведомление уполномоченного государственного органа	15.12.23
8	Уведомление о реорганизации в средствах массовой информации, в которых публикуются данные о государственной регистрации юридических лиц	15.12.23, 15.01.23
9	Письменное уведомление кредиторов	Нет
10	Требования кредиторов о досрочном исполнении обязательств и предоставленные им обеспечения	Нет
11	Сведения (документы) о передаче имущества и обязательств правопреемникам	Нет
12	Сведения (документы) о закрытии, переоформлении расчетных и других банковских счетов	Нет
13	Сведения (документы) о снятии с налогового учета, учета во внебюджетных фондах, в органах статистики и др.	Нет

Финансовые условия

№	Показатель	Значение
1	Капитал реорганизуемых организаций	Уставный капитал присоединяется к уставному капиталу правопреемника путем конвертации акций, нераспределенная прибыль присоединяется к нераспределенной прибыли правопреемника
2	Капитал правопреемников	Уставный капитал АО «Горэлектросеть» увеличивается до 445 495 тыс.руб. в результате присоединения уставных капиталов присоединяемых организаций путем конвертации их акций и долей, нераспределенная прибыль увеличивается на сумму нераспределенной прибыли присоединяемых организаций
3	Расходы, связанные с реорганизацией	юридические услуги (оценка бизнеса) – 220 тыс. руб.
4	Способы оценки имущества и обязательств	По балансовой стоимости
5	Взаимные активы и обязательства	Прекращаются
6	Передаточный акт	Утвержден Решением единственного акционера Протоколом БН от 20.11.2023г.
7	Правопреемники по имуществу и обязательствам, возникшим после утверждения передаточного акта	АО «Горэлектросеть»

Имущество и обязательства по передаточному акту и их изменения

Показатель	На дату передаточного акта	На дату бухгалтерской отчетности	Изменение
------------	----------------------------	----------------------------------	-----------

АКТИВ			
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	0	0	0
Результаты исследований и разработок	0	0	0
Нематериальные поисковые активы	0	0	0
Материальные поисковые активы	0	0	0
Основные средства	47 583	47 575	(8)
Доходные вложения в материальные ценности	79 148	78 468	(680)
Финансовые вложения	86 758	86 758	0
Отложенные налоговые активы	6 091	6 067	(24)
Прочие внеоборотные активы	0	0	
Итого по разделу I	219 580	218 868	(712)
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	952	0	(952)
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0	0	0
Дебиторская задолженность	113 387	104 201	(9 186)
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	9 965	9 950	(15)
Денежные средства и денежные эквиваленты	66 264	78 898	12 634
Прочие оборотные активы	0	0	
Итого по разделу II	190 568	193 049	2 481
БАЛАНС	410 148	411 917	1 769
ПАССИВ			
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	100	100	0
Собственные акции, выкупленные у акционеров	0	0	0
Переоценка внеоборотных активов	0	0	0
Добавочный капитал (без переоценки)	0	0	0
Резервный капитал	5	5	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	395 667	398 651	2 984
Итого по разделу III	395 772	398 756	2 984
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	0	0	0
Отложенные налоговые обязательства	10 274	10 088	(186)
Оценочные обязательства	0	0	0
Прочие обязательства	1 168	1 167	1
Итого по разделу IV	11 442	11 255	(187)
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	0	0	0
Кредиторская задолженность	2 630	1 446	(1 184)
Доходы будущих периодов	0	0	0
Оценочные обязательства	304	460	156
Прочие обязательства	0	0	0
Итого по разделу V	2 934	1 906	(1 028)
БАЛАНС	410 148	411 917	1 769

Невыполненные условия и прочие существенные события реорганизации

Невыполненные условия и другие существенные события реорганизации на дату бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Корректировки данных об имуществе и обязательствах в связи с применением учетной политики правопреемника не производились.

Генеральный директор Управляющей организации АО «Горэлектросеть»

 Д.Б. Узденов

11.03.2024г.