

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023 год (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											
			На начало года		выбыло				поступило		переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	109	(104)	0	0	0	0	0	0	0	109	(109)	
	5110	за 20 22 г. ²	109	(96)	0	0	0	0	0	0	0	109	(104)	
в том числе:	5101	за 20 23 г. ¹	29	(29)	0	0	0	0	0	0	0	29	(29)	
Товарный знак "Екатеринбургэнерго"	5111	за 20 22 г. ²	29	(29)	0	0	0	0	0	0	0	29	(29)	
Сайт(http://ekaterinburgenergo.ru.ru)	5102	за 20 23 г. ¹	80	(75)	0	0	0	0	0	0	0	80	(80)	
	5112	за 20 22 г. ²	80	(67)	0	0	0	0	0	0	0	80	(75)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		109	29	109	29	109	29
Всего	5120	109	29	109	29	109	29
в том числе:							
Товарный знак "Екатеринбургэнерго"		80	80	80	80	80	80
Сайт(http://ekaterinburgenergo.ru)		-	-	-	-	-	-
И Т.Д.		-	-	-	-	-	-

0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5130	109	29	29
в том числе:				
Товарный знак "Екатеринбургэнерго"		29	29	29
(вид нематериальных активов)		80	-	-
И т.д.				

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, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)
	5150	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)
€		за 20 г. ¹		()		()	()		()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²		()		()	()		()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ¹		()		()	()		()
И т.д.		за 20 г. ²		()		()	()		()

0710005 с. 3

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 20 23 г.	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		___ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)					()	()	
И т.д.					()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)					()	()	
И т.д.					()	()	

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 ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 23 г. ¹	3 541 261	(1 923 898)	345 340	(495 920)	317 275	(100 183)			3 390 681	(1 706 807)	
	5210	за 20 22 г. ²	3 476 635	(1 913 025)	358 469	(293 843)	120 639	(131 513)			3 541 261	(1 923 898)	
в том числе:	5201	за 20 23 г. ¹	367 311	(130 735)	868	(201)	39	(7 993)			367 978	(138 689)	
	5211	за 20 22 г. ²	367 384	(122 662)	-73	(0)	0	(8 073)			367 311	(130 735)	
сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 23 г. ¹	2 807 623	(1 509 459)	343 861	(478 931)	300 448	(75 060)			2 672 553	(1 284 071)	
	5212	за 20 22 г. ²	2 744 453	(1 525 497)	352 651	(289 481)	116 280	(100 242)			2 807 623	(1 509 459)	
машины и оборудование, офисное оборудование	5203	за 20 23 г. ¹	328 856	(249 551)	611	(13 285)	13 285	(16 717)			316 182	(252 983)	
	5213	за 20 22 г. ²	323 219	(227 018)	5 891	(254)	251	(22 784)			328 856	(249 551)	
транспортные средства	5204	за 20 23 г. ¹	25 305	(25 305)	0	(3 130)	3 130	(0)			22 175	(22 175)	
	5214	за 20 22 г. ¹	29 413	(29 413)	0	(4 108)	4 108	(0)			25 305	(25 305)	
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 23 г. ¹	12 166	(8 849)	0	(373)	373	(413)			11 793	(8 889)	
	5215	за 20 22 г. ¹	12 166	(8 435)	0	(0)	0	(414)			12 166	(8 849)	
другие виды основных средств	5205	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)	
	5215	за 20 22 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 23 г. ¹		(0)		(0)		(0)			0	(0)	
	5230	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)	
в том числе:		за 20 23 г. ¹		()		()		()			0	(0)	
		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)	
(группа объектов)		за 20 23 г. ¹		()		()		()			0	(0)	
		за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)	
(группа объектов)		за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)	
		за 20 22 г. ²		()		()		()			0	(0)	

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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 23 г. ¹	50 012	179 858	(41 872)	(179 490)	8 508
	5250	за 20 22 г. ¹	50 004	118 917	(73)	(118 836)	50 012
в том числе:	5241	за 20 23 г. ¹	3 166	420	(1 241)	(868)	1 477
	5251	за 20 22 г. ¹	3 239	0	(73)	(0)	3 166
здания	5242	за 20 23 г. ¹	32 839	178 452	(26 719)	(178 005)	6 567
	5252	за 20 22 г. ¹	32 766	118 883	(0)	(118 810)	32 839
сооружения	5243	за 20 23 г. ¹	13 999	986	(13 912)	(611)	462
	5253	за 20 22 г. ¹	13 999	26	(0)	(26)	13 999
оборудование	5244	за 20 23 г. ¹	8	0	(0)	(6)	2
	5254	за 20 22 г. ²	8	8	(0)	(0)	8
прочее							

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе:			
здания	5261	0	0
сооружения	5262	0	0
производственный и хозяйственный инвентарь	5263	-	-
машины и оборудование	5264	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		0	0
(объект основных средств)		0	0
И т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	464 500	566 532	607 094
средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

0710005 с. 7

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	выбыло (погашено)	начисление процентов доведения первоначальной стоимости (убыток от обесценения)	температурная стоимость (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 23 г. ¹	4 976 995	0	0	0	0	0	4 976 995	0
	5311	за 20 22 г. ²	4 976 995	0	0	0	0	0	4 976 995	0
в том числе:	5302	за 20 23 г. ¹	4 976 845	0	0	0	0	0	4 976 845	0
	5312	за 20 22 г. ²	4 976 845	0	0	0	0	0	4 976 845	0
доля в капиталном вкладе	5303	за 20 23 г. ¹	150	0	0	0	0	0	150	0
	5313	за 20 22 г. ²	150	0	0	0	0	0	150	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 23 г. ¹	0	0	0	0	0	0	0	0
	5315	за 20 22 г. ²	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - всего	5300	за 20 23 г. ¹	4 976 995	0	0	0	0	0	4 976 995	0
	5310	за 20 22 г. ²	4 976 995	0	0	0	0	0	4 976 995	0

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ^а	На 31 декабря 20 22 г. ^б	На 31 декабря 20 21 г. ^в
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(зрелые, взыбы)				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - в том числе:	5325	-	-	-
(зрелые, взыбы)				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	разрешение под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдачи)	себестоимость
Запасы - всего	5400	за 20 23 г. ¹	80 400	(33 773)	12 257	(72 316)	33 518	x	20 341	(255)
	5420	за 20 22 г. ²	145 546	(64 952)	9 937	(74 757)	31 179	x	80 728	(33 773)
в том числе:	5401	за 20 23 г. ¹	80 391	(33 773)	12 257	(72 316)	33 518		20 332	(255)
сырье, материалы и	5421	за 20 22 г. ²	145 211	(64 952)	9 937	(74 757)	31 179		80 391	(33 773)
изготовленные на заказ материалы и		за 20 23 г. ¹	9	(0)		(0)	0		9	(0)
вспомогательные и		за 20 22 г. ²	9	(0)		(0)	0		9	(0)

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ^а	На 31 декабря 20 22 г. ^б	На 31 декабря 20 21 г. ^в
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(зрелые, взыбы)				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(зрелые, взыбы)				

0710005 с. 10

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											
			На начало года		Поступление				Выбыло			На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г. ¹	0	(0)			()	()					0	()
	5521	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)			0		0	(0)
в том числе: расчеты с покупателями и поставщиками	5502	за 20 23 г. ¹	0	(0)			()	()					0	()
	5522	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)			0		0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹	828 807	(146 536)	732 206		(664 379)	(61 985)		840			833 809	(201 844)
	5530	за 20 22 г. ²	725 184	(158 765)	232 016	0	(111 428)	(16 965)		12 229		0	828 807	(146 536)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62)	5511	за 20 23 г. ¹	772 910	(146 536)	683 055		(655 143)	(56 160)		840			743 822	(201 844)
	5531	за 20 22 г. ²	656 110	(158 765)	227 385		(93 676)	(16 909)		12 229			772 910	(146 536)
авансы выданные (счет 60)	5512	за 20 23 г. ¹	247	(0)	8 000		(4 906)	(3)					3 338	(0)
	5532	за 20 22 г. ²	516	(0)	108		(377)	()					247	(0)
прочая	5512	за 20 23 г. ¹	55 644	(0)	41 151		(4 324)	(5 822)					86 649	(0)
	5532	за 20 22 г. ²	64 547	(0)	2 411		(11 258)	(56)					55 644	(0)
обязательства перед бюджетом (счет 69)	5513	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0		(0)	()					0	(0)
	5533	за 20 22 г. ²	4 011	(0)	2 106		(6 117)	()					0	(0)
обязательства перед внебюджетными фондами (счет 69)	5514	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0		(6)	()					0	(0)
	5534	за 20 22 г. ²	0	(0)	6		(0)	(0)		0		0	6	(0)
Итого	5500	за 20 23 г. ¹	828 807	(146 536)	732 206	0	(664 379)	(61 985)		840		x	833 809	(201 844)
	5520	за 20 22 г. ²	725 184	(158 765)	232 016	0	(111 428)	(16 965)		12 229		x	828 807	(146 536)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		521 212	521 212	569 494	569 494	388 589	388 589
в том числе:							
долгосрочная	5541	0	0	0	0	0	0
краткосрочная	5542	521 212	521 212	569 494	569 494	388 589	388 589

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	слисание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)
	5571	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	3 406 909	946 332		(873 648)	(177 823)	3 301 770
	5580	за 20 22 г. ²	3 636 440	561 369	0	(501 181)	(23 990)	3 672 638
в том числе:	5561	за 20 23 г. ¹	1 046 299	370 151		(332 914)	(5 140)	1 078 396
расчеты с поставщиками и подрядчиками(счет 60)	5581	за 20 22 г. ²	991 440	211 997	0	(139 349)	(17 789)	1 046 299
авансы полученные (счет 62)	5562	за 20 23 г. ¹	54 057	26 788		(24 355)	(869)	55 621
	5582	за 20 22 г. ²	50 929	4 939	0	(1 780)	(31)	54 057
расчеты по налогам и сборам (счет 68)	5563	за 20 23 г. ¹	146 605	143 727		(87 900)	(98)	202 334
	5583	за 20 22 г. ²	100 848	192 755	0	(146 998)	(0)	146 605

	5564	за 20 23 г. ¹	14 738	21 695	(14 185)	()	22 248
обязательства перед внебюджетными фондами по обязательному страхованию (счет 69)							
	5584	за 20 22 г. ²	9 554	21 658	(16 474)	(0)	14 738
	5565	за 20 23 г. ¹	2 943	74 671	(74 034)	()	3 580
обязательства перед персоналом (счет 70)							
	5585	за 20 22 г. ²	2 819	70 308	(70 184)	(0)	2 943
	5565	за 20 23 г. ¹	205 172	945	(7 548)	(165 357)	33 212
векселя выданные (счет 60.03)							
	5585	за 20 22 г. ²	197 410	12 726	(4 964)	(0)	205 172
	5566	за 20 23 г. ¹	1 937 093	308 355	(332 712)	(6 359)	1 906 377
прочие							
	5586	за 20 22 г. ²	2 017 709	46 986	(121 432)	(0)	1 937 093
	5550	за 20 23 г. ¹	3 406 909	946 332	(873 648)	(177 823)	3 301 770
Итого							
	5570	за 20 22 г. ²	3 636 440	561 369	(501 181)	(23 990)	3 406 909

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590	3 038 943	3 227 913	3 236 526
В том числе:				
долгосрочная		0	0	0
краткосрочная		3 038 943	3 227 913	3 236 526
Из нее:				
обязательства перед поставщиками и подрядчиками		1 027 018	1 258 034	1 210 016
обязательства перед бюджетом		139 399	122 441	85 492
прочие обязательства		1 872 526	1 847 438	1 941 018

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	277 168	288 271
Расходы на оплату труда	5620	31 120	26 481
Отчисления на социальные нужды	5630	9 389	7 936
Амортизация	5640	40 132	34 645
Прочие затраты	5650	71 667	73 258
Итого по элементам	5660	429 476	430 591
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	429 476	430 591

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 835	7 738	(6 141)	(56)	8 376
в том числе: резерв на оплату отпусков		6 835	7 738	6 141	56	8 376

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)				
И т.д.				
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: (вид)				
И т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910		()
	5920		()
в том числе:			
(наименование цели)			()
			()
и т.д.			

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.