

АО "Объединенные электрические сети"

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислена амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
		5120	-	-
Всего	5121	-	-	-
в том числе:				



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-



## 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 2023г.	30 724	161 581	(374)	(171 352)	20 579
	5250	за 2022г.	28 315	161 012	-	(158 603)	30 724
в том числе:							
	Здания						
	5241	за 2023г.	1 026	-	-	-	1 026
	5251	за 2022г.	1 026	236	-	236	1 026
Сооружения							
	5242	за 2023г.	20 452	130 389	-	(134 459)	16 382
	5252	за 2022г.	19 286	121 332	-	(120 167)	20 452
Земельные участки							
	5243	за 2023г.	2	-	(2)	-	-
	5253	за 2022г.	2	-	-	-	2
Машины и оборудование (кроме офисного)							
	5244	за 2023г.	603	15 195	(372)	12 255	3 171
	5254	за 2022г.	8 001	19 521	-	(26 919)	603
Транспортные средства							
	5245	за 2023г.	8 642	12 365	-	21 006	-
	5255	за 2022г.	-	19 821	-	(11 179)	8 642
Офисное оборудование							
	5246	за 2023г.	-	102	-	(102)	-
	5256	за 2022г.	-	3 632	-	(3 632)	-
Права пользования активами (ППА)							
	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	
		за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	9 349	22 191
в том числе:			
Сооружения	5261	9 349	18 841
Машины и оборудование (кроме офисного)	5262	-	3 349
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	400	-	535 231
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 317	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	639	3 668	15 457
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	115 386	84 443	78 844
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода								
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
															учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2023г.	64 201	(6 896)	270 652	-	(207 273)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	127 580 (6 127)	
	5530	за 2022г.	57 748	(2 147)	1 091 905	-	(1 085 452)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64 201 (6 896)	
	5511	за 2023г.	47 756	(6 896)	265 052	-	(204 028)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108 780 (8 840)	
	5531	за 2022г.	41 291	(2 147)	997 891	-	(981 428)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 756 (6 896)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 224	-	1 635	-	(2 360)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 499	
	5532	за 2022г.	1 571	-	93 086	-	(92 433)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 224	
	5513	за 2023г.	14 221	-	3 965	-	(885)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 301	
	5533	за 2022г.	14 886	-	928	-	(1 593)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 221	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	64 201	(6 896)	270 652	-	(207 273)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	127 580 (6 127)	
	5520	за 2022г.	57 748	(2 147)	1 091 905	-	(1 085 452)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64 201 (6 896)	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	4 561	-	-	(2 104)	-	-	2 457
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	4 561	-	-	(2 104)	-	-	2 457
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	161 183	988 420	1	(877 815)	-	-	-	271 789
	5560	за 2022г.	342 482	1 513 738	-	(1 695 037)	-	-	-	161 183
	5561	за 2023г.	57 705	493 531	-	(425 103)	-	-	-	126 133
	5581	за 2022г.	268 565	528 379	-	(739 239)	-	-	-	57 705
	5562	за 2023г.	13 228	358 738	-	(349 518)	-	-	-	22 448
	5582	за 2022г.	17 656	394 483	-	(398 911)	-	-	-	13 228
	5563	за 2023г.	60 423	51 573	-	(58 602)	-	-	-	53 394
	5583	за 2022г.	33 891	261 820	-	(235 288)	-	-	-	60 423
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5565	за 2023г.	-	10 000	1	(10 001)	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	29 827	74 578	-	(34 591)	-	-	-	69 814
	5586	за 2022г.	22 370	329 056	-	(321 599)	-	-	-	29 827
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5550	за 2023г.	161 183	992 981	1	(879 919)	-	-	-	274 246
	5570	за 2022г.	342 482	1 513 738	-	(1 695 037)	-	-	-	161 183

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	241 642	166 609
Расходы на оплату труда	5620	376 472	254 663
Отчисления на социальные нужды	5630	110 517	75 353
Амортизация	5640	169 993	159 527
Прочие затраты	5650	140 794	217 628
Итого по элементам	5660	1 039 418	873 780
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	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>1 039 418</b>	<b>873 780</b>

\* - 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	30 890	56 189	(45 922)	179	41 336
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	17 123	34 711	(31 977)	-	19 857
Резерв на выплату вознаграждения по итогам года	5702	13 767	21 478	(13 945)	179	21 479

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Смирнов Борис  
Вячеславович  
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29.03.2024

Курбатова

Ирина Юрьевна

(подпись)

Главный бухгалтер

(расшифровка подписи)