

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности

АО «РЭК»

за 2022 год

ООО «Интерком-Аудит»

125124, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13,
этаж 7, помещение XV, комната 6
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному акционеру

АО «РЭК»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «РЭК» (полное наименование: Непубличное акционерное общество «Региональная энергетическая компания»; ОГРН 1093925041781; место нахождения: 236003 Российская Федерация, Калининградская область, г. Калининград, ул. Бакинская, д.2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «РЭК» (далее – Организация) по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Вопрос влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенным влиянием первого применения стандартов на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Информация о переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и эффект от их первого применения представлена в разделе 3 «Содержание учетной политики» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

Рассмотрение вопроса в ходе нашего аудита

Наши аудиторские процедуры включали следующее:

- анализ договоров аренды на предмет их учета в соответствии с положениями ФСБУ 25/2018;
- анализ ликвидационной стоимости для разных групп основных средств, пересмотра сроков полезного использования объектов основных средств в рамках единовременной корректировки в соответствии с положениями ФСБУ 6/2020;
- анализ величины корректировок при переходе на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 и правильности отражения их в учете;
- анализ допущений и предпосылок, используемых при определении тестируемой единицы, генерирующей денежные средства, и при расчете ее ценности использования, необходимых при проверке основных средств на обесценение;
- анализ проведенной руководством Организации оценки чувствительности результатов теста на обесценение к изменениям используемых при расчете основных предпосылок и допущений;
- анализ изменений, внесенных в учетную политику Организации.

Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Организацией в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Ответственность руководства и членов Совета директоров Организации за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность, или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Организации, и соответствующего раскрытия информации;

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов Совета директоров Организации, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель Департамента аудита организаций,
действует от имени аудиторской организации
на основании доверенности от 29.04.2023 г.
(ОРНЗ 21706002663)



Коротких
Елена Владимировна

Руководитель аудита,
по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21706007400)

Буфф
Владимир Александрович

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»), ОГРН 1137746561787;
местонахождение: 125124, Российская Федерация, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, этаж 7, помещение XV, комната 6;
член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»;
ОРНЗ 11606074492

24 апреля 2023 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	<u>Непубличное акционерное общество "Региональная энергетическая компания"</u>		16646448		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3906214663		
Вид экономической деятельности	<u>Производство электроэнергии</u>	по ОКВЭД 2	35.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<u>236003, Калининградская обл, Калининград г, Бакинская ул, д. № 2</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>ООО "ИНТЕРКОМ-АУДИТ"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7729744770		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1137746561787		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	104	117	131
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	104	117	131
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4	Основные средства	1150	2 050 630	2 010 447	1 724 995
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	1 123 636	1 064 439	981 925
	Оборудование к установке	11502	12 435	133 157	3 342
4	Строительство объектов основных средств	11503	880 231	732 411	732 487
	Права пользования активами	11504	10 656	15 329	-
	Авансы под ВНА	11505	23 672	65 111	7 226
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4	Финансовые вложения	1170	250	250	25 250
	в том числе:				
4	Паи	11701	250	250	250
4	Предоставленные займы	11702	-	-	25 000
19	Отложенные налоговые активы	1180	23 372	10 812	1 560
	в том числе:				
19	Отложенные налоговые активы	11801	23 372	10 812	1 560
	Прочие внеоборотные активы	1190	79	704	13 760
	в том числе:				
	Авансы, выданные на приобретение основных средств	11901	-	-	-

	Материалы под строительство основных средств	11902	79	704	13 760
	Итого по разделу I	1100	2 074 435	2 022 330	1 765 696
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	4 225	2 569	8 086
	в том числе:				
	Материалы	12101	4 225	2 569	8 086
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	36 688	53 541	68 895
	в том числе:				
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12201	27 480	27 577	20 116
	НДС по приобретенным услугам	12202	25	1	37
	НДС при строительстве ОС	12203	9 203	25 963	48 743
4/18	Дебиторская задолженность	1230	100 442	73 118	72 108
	в том числе:				
4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	493	6 126	1 255
4	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	76 693	42 855	45 316
4	Расчеты по налогам и сборам	12303	20 345	20 349	21 245
4	Расчеты с персоналом по оплате труда	12304	-	16	2
4	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	2	3
4	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	2 911	3 770	4 287
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	50 140	63 221	72 081
	в том числе:				
4	Расчетные счета	12501	50 140	63 221	72 081
4	Прочие оборотные активы	1260	5 603	12 889	6 188
	в том числе:				
4	Расходы будущих периодов	12601	1 796	1 223	1 292
4	Авансы под МПЗ	12602	103	524	3 484
4	НДС с авансов выданных	12603	3 704	11 142	1 412
	Итого по разделу II	1200	197 098	205 338	227 358
	БАЛАНС	1600	2 271 533	2 227 668	1 993 054

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	798 336	798 336	798 336
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	11 288	11 288	11 288
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	11 288	11 288	11 288
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	155 982	202 188	148 400
	Итого по разделу III	1300	965 606	1 011 812	958 024
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	332 932	288 064	99 601
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	332 932	288 064	99 601
19	Отложенные налоговые обязательства	1420	44 823	42 794	18 387
	в том числе: Отложенные налоговые обязательства	14201	44 823	42 794	18 387
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	838 278	811 987	761 538
	в том числе: Долгосрочная кредиторская задолженность	14501	830 692	800 582	761 538
	Долгосрочные арендные платежи	14502	7 586	11 405	-
	Итого по разделу IV	1400	1 216 033	1 142 865	879 526
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	2 693	1 505	207
	в том числе: Проценты по долгосрочным займам	15101	2 693	1 505	207
4	Кредиторская задолженность	1520	73 113	60 671	148 765
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	12 067	14 315	116 093
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	55 032	39 593	25 611
	Расчеты по налогам и сборам	15203	4 873	4 682	6 217
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	1 332	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1	1	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	1 140	748	844
	Доходы будущих периодов	1530	4 112	4 351	4 590
	в том числе: Безвозмездные поступления	15301	4 112	4 351	4 590
18	Оценочные обязательства	1540	6 133	2 541	1 942
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	4 133	2 541	1 942
18	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	2 001	-	-
	Прочие обязательства	1550	3 843	3 923	-
	в том числе: Краткосрочные арендные обязательства	15501	3 843	3 923	-
	Итого по разделу V	1500	89 894	72 991	155 504
	БАЛАНС	1700	2 271 533	2 227 668	1 993 054

Руководитель

Ребров Олег Николаевич.

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Непубличное акционерное общество "Региональная энергетическая компания"	по ОКПО	16646448		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3906214663		
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии	по ОКВЭД 2	35.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
7	Выручка	2110	751 707	725 845
7	Себестоимость продаж	2120	(764 371)	(700 049)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(12 664)	25 796
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(36 415)	(33 961)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(49 079)	(8 165)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	169
	Проценты к уплате	2330	(5 180)	(3 116)
	Прочие доходы	2340	7 323	7 955
	в том числе:			
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23401	6 508	7 595
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23402	429	13
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23403	2	-
	Прочие доходы	23404	384	347
	Прочие расходы	2350	(9 762)	(7 619)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23501	(288)	-
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	(6 505)	(6 298)
	Расходы на услуги банков	23503	(265)	(174)
	Убытки прошлых лет	23504	(50)	-
	Прочие расходы	23505	(2 654)	(1 147)
20	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(56 688)	(10 776)
	Налог на прибыль	2410	10 481	823
	в том числе:			
20	текущий налог на прибыль	2411	-	(24)
	отложенный налог на прибыль	2412	10 532	847
	Прочее	2460	11	-
7	Чистая прибыль (убыток)	2400	(46 206)	(9 953)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
7	Совокупный финансовый результат периода	2500	(46 206)	(9 953)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Ребров Олег Николаевич.

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
16646448		
3906214663		
35.11		
12267	13	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Непубличное акционерное общество "Региональная энергетическая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Производство электроэнергии
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Российской Федерации
Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	798 336	-	-	11 288	148 400	958 024
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	63 734	63 734
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Корректировка в связи с изменениями в УП	3217	-	-	-	-	63 734	63 734
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(9 946)	(9 946)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(9 946)	(9 946)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	798 336	-	-	11 288	202 188	1 011 812
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(46 206)	(46 206)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(46 206)	(46 206)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	798 336	-	-	11 288	155 982	965 606

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	958 024	(9 946)	-	948 078
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	63 734	-	63 734
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	958 024	53 788	-	1 011 812
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	148 400	(9 946)	-	138 454
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	63 734	-	63 734
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	148 400	53 788	-	202 188
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	969 718	1 016 163	962 615



Руководитель Ребров Олег Николаевич.
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация	Непубличное акционерное общество "Региональная энергетическая компания"	Форма по ОКУД	0710006		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии	по ОКПО	16646448		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Российский Федерации	ИНН	3906214663		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	35.11		
		по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	792 795	781 828
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	767 681	781 385
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 660	317
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	23 454	126
Платежи - всего	4120	(744 061)	(640 780)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(608 323)	(541 723)
в связи с оплатой труда работников	4122	(55 400)	(44 101)
процентов по долговым обязательствам	4123	(38 414)	(9 601)
налога на прибыль организаций	4124	-	(10 389)
прочие платежи	4129	(41 924)	(34 966)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	48 734	141 048
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	25 316
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	25 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	316
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(106 662)	(363 707)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(106 662)	(363 707)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(106 662)	(338 391)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	74 856	208 484
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	74 856	208 484
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(30 009)	(20 001)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(30 009)	(20 001)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	44 847	188 483
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 081)	(8 860)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	63 221	72 081
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	50 140	63 221
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Ребров Олег Николаевич.

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год АО «РЭК»

1. Сведения об организации

Непубличное акционерное общество «Региональная энергетическая компания» (сокращенное наименование — АО «РЭК») создано в результате преобразования Областного Государственного Унитарного Предприятия «Региональная энергетическая компания» 31 декабря 2009 года.

Общество зарегистрировано по юридическому адресу: 236003, г. Калининград, ул. Бакинская, 2. Организации присвоен идентификационный номер налогоплательщика 3906214663 и КПП 390601001.

Единственным акционером АО «РЭК» является Калининградская область в лице Агентства по имуществу Калининградской области.

Уставный капитал организации сформирован и оплачен на 100% и по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 798 336 тыс. руб. Уставный капитал разделен на обыкновенные акции в количестве 7983360 штук номинальной стоимостью 100 рублей каждая. Единственным собственником является Калининградская область в лице Агентства по имуществу Калининградской области.

Ведение реестра акционеров Общества осуществляет АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Основным органом управления Общества является Совет директоров в числе:

- Орлова Елена Анатольевна – председатель Совета директоров
- Бойко Геннадий Александрович
- Горкин Анатолий Александрович
- Пильтихина Людмила Федоровна
- Иванов Артем Игоревич

В 2022 году выплаты Совету директоров не производились.

Контроль за осуществлением финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется Ревизионной комиссией.

Руководство текущей деятельностью АО «РЭК» осуществляется единоличным исполнительным органом - генеральным директором.

С 06 сентября 2021 года решением акционера АО «РЭК» генеральным директором назначен Ребров Олег Николаевич (Распоряжение Правительства Калининградской области № 157-рп от 06.09.2021 года).

2. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Основной управленческий состав Общества включает в себя: Генерального директора, заместителя генерального директора, заместителя генерального директора-главный бухгалтер, главный инженер.

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее*:

№ п/п	Наименование показателя	за 2022г.	за 2021г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, платежи в пользу основного управленческого персонала)	9 543,4	5 347,9
2	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.		
2.1.	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	0	0
2.2.	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
2.3.	Иные долгосрочные вознаграждения		
	ИТОГО	9 543,4	5 347,9

* В соответствии с пунктом 11 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

АО «РЭК» имеет дочернее общество АО «ПЕРВАЯ ЭНЕРГОСЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ», расположенная по адресу 238050, Калининградская обл., Гусевский р-н, Гусев г, Зворыкина ул., дом № 8, Кабинет 5

Вид деятельности по ОКВЭД 35.11 Производство электроэнергии

Основной целью компании является содействие развитию электросетевого комплекса Калининградской области.

По состоянию на 31 декабря 2022 года, списочная численность работников АО «РЭК» составляет 71 человек.

В настоящее время, в соответствии с концепцией создания АО «РЭК», основной целью компании является содействие развитию электросетевого комплекса Калининградской области, надежное и качественное обеспечение потребителей Калининградской области электрической энергией.

Исходя из этого, главным предназначением деятельности АО «РЭК», является обеспечение жизнедеятельности и конкурентоспособности промышленных, гражданских и других объектов Калининградской области через эффективную поставку электрической энергии региональным потребителям. Усилия компании направлены на повышение эффективности её деятельности и содействие всестороннему развитию регионального энергетического рынка. Компания позиционирует себя как часть электроэнергетической отрасли Калининградской области, призванную обеспечивать решение задач социально-экономического развития региона.

Главными задачами, стоящими перед Обществом, являются:

- создание материально-технических условий для удовлетворения спроса на электроэнергию и надежного электроснабжения потребителей;
- реализация инвестиционной программы развития производственной базы предприятия;
- повышение эффективности хозяйственной деятельности, системы управления предприятием и улучшение его финансово-хозяйственных показателей.

В рамках решения обозначенных задач в качестве основных направлений производственно-инвестиционной деятельности предприятия на среднесрочную перспективу рассматриваются:

- продолжение развития объектов электросетевого хозяйства и наращивание производственных мощностей предприятия, обеспечивающих интересы существующих и перспективных потребителей электроэнергии;
- бесперебойное энергоснабжение промышленных объектов, а также объектов бюджетополучателей муниципального и федерального значения.

Целевым рынком, на котором осуществляет свою деятельность АО «РЭК», являются территориальные сегменты розничного рынка электрической энергии Калининградской области, расположенные в местах размещения центров питания и других электросетевых объектов компании. Потребители – промышленные, транспортные, сервисные и коммунальные предприятия, общественные и государственные организации.

Основными видами деятельности АО «РЭК» являются: оказание услуг по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям, предоставление услуг по передаче электроэнергии, энергоснабжение потребителей.

Общество осуществляет деятельность, подлежащую государственному регулированию. Органом исполнительной власти Калининградской области, осуществляющим непосредственное исполнение государственной функции по установлению цен (тарифов), является Служба по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «РЭК» за 2022 год составлена в соответствии с требованиями российского законодательства в области бухгалтерского учета, в частности, в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, приказ Минфина РФ от 02.07.2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом МФ РФ от 06.07.1999 г. № 43н

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3. Содержание учетной политики

В 2022 году бухгалтерский и налоговый учет велся организацией в соответствии с учетной политикой, сформированной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского и налогового учета, утвержденной приказом от 30 декабря 2021 года.

Изменения и дополнения в учетную политику для целей бухгалтерского учета внесены в связи с отменой ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и введением в действие с 1 января 2022г. ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 01.01.2022 года

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражены в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на 01.01.2022г. (отражения корректировочных записей 31.12.2021г. в межотчетный период).

В отчетности организации за 2022 г сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитывались.

Балансовая стоимость объектов, которые ранее учитывались в составе ОС, но в соответствии с ФСБУ 6/2020 таковыми не являются, единовременно списаны на нераспределенную прибыль (п. 49 ФСБУ 6/2020).

В соответствии с п.50 ФСБУ 25/2018 вместо ретроспективного пересчета, предусмотренного пунктом 49 ФСБУ 25/2018, Организация по каждому договору аренды единовременно признает на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется Стандарт, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются. В целях применения ФСБУ 25/2018 стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде – приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

По договорам, истекающим до 31 декабря 2022 года ФСБУ 25/2018 не применяется.

Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам:

- сроком аренды не более 12 месяцев;

- со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Проценты на обязательство по аренде начисляются раз в месяц исходя из ежедневного расчета процента дисконтирования.

Способ амортизации ППА — линейный.

Для определения срока договора аренды (СПИ права пользования активом) анализируются следующие факторы:

- срок, указанный в договоре;
- условия продления и выхода из договора;
- условия повышения (сохранения) стоимости арендных платежей;
- уровень цен на аренду в районе расположения предмета аренды и по городу;
- иные факторы, стимулирующие продление договора аренды.

Неотделимые улучшения в арендованные основные средства, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов основных средств.

Корректировки показателей отчетности в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	1 849 980	95 349	1 945 328
Отложенные налоговые активы	1180	2 170	8 642	10 812
Итого по разделу I	1100	1 915 475	103 990	2 019 466
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	1 596	2 599	4 194
Итого по разделу II	1200	208 196	2 599	210 795
БАЛАНС	1600	2 123 672	106 589	2 230 261
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	138 454	63 734	202 188
Итого по разделу III	1300	947 801	63 734	1 011 535
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	18 144	24 651	42 794
Прочие обязательства	1450	-	17 928	17 928
Итого по разделу IV	1400	306 228	42 578	348 806
БАЛАНС	1700	2 123 679	106 589	2 230 268

Основные принципы учета активов и обязательств организации, закрепленные учетной политикой:

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие; причем объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;

в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства» не применяется к основным средствам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

- основные средства стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;
- Стоимостной лимит для незначительных ОС проверяется ежегодно.
- Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости, для производственного оборудования, относящиеся к объектам энергетики (кабельные линии, трансформаторные подстанции, в том числе мачтовые и другие). Данные ОС считаются значительными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6/2020 вне зависимости от их стоимости.

Учет незначительных активов ведется на счете 10.21 «Малоценное оборудование и запасы».

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 24.12.2007 № 153н (в ред. Приказов Минфина РФ от 25.10.2010 № 132н, от 24.12.2010 № 186н, далее по тексту – ПБУ 14/2007).

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов в Обществе не производится.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг; инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка

(специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

В составе МПЗ учитываются активы, в отношении которых, выполняются условия принятия их к учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу

Учет материалов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Горюче-смазочные материалы списываются в фактически израсходованном размере на основании путевых листов.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости.

Ежегодно перед составлением отчетности осуществляется проверка запасов на обесценение, согласно правилам МСФО 36 «Обесценение активов». При наличии признаков обесценения определяется чистая стоимость продаж. Если она меньше фактической себестоимости, то на разницу создается резерв под обесценение запасов. Оценка запасов в балансе отражается за минусом резерва под обесценение.

Общество является сетевой и энергосбытовой организацией, осуществляющей в качестве одного из основных видов деятельности продажу приобретенной электроэнергии и мощности конечным потребителям и в своей деятельности руководствуется Федеральным законом № 35-ФЗ «Об электроэнергетике» от 26.03.2003 г., Постановлением Правительства РФ № 442 от 04.05.2012 г., Постановлением Правительства №1172 от 27.12.2010г, Постановлением Правительства РФ № 1178 от 29.12.2011 г., Приказом ФСТ России № 703-э от 30.10.2012 г., Приказом ФСТ России №20-э/2 от 11.09.2012 г. Реализация электроэнергии, как и любого другого товара, обеспечивается в рамках функционирования оптовых и розничных рынков.

Сбыт электроэнергии конечным потребителям осуществляют энергосбытовые компании, гарантирующие поставки. В соответствии со ст. 539 ГК РФ и Постановлению Правительства РФ от 04.05.2012 г. № 422 по договору энергоснабжения, энергосбытовая организация обязуется продавать абоненту (потребителю) через присоединительную сеть энергию, а абонент обязуется оплачивать принятую энергию, а также соблюдать предусмотренный договором режим ее потребления. Энергосбытовая организация обязана продавать абоненту энергию через присоединительную сеть в количестве, предусмотренном договором энергоснабжения и с соблюдением режима подачи, согласованного сторонами. Количество поданной абоненту и использованной им энергии определяется в соответствии с данными об ее фактическом потреблении. Порядок расчетов за электроэнергию определяется законом, п. IV Постановления Правительства РФ от 04.05.2012 г. №442, иными правовыми актами или соглашениями сторон. Оплата энергии производится в соответствии со ст. 544 ГК РФ за фактически принятое абонентом количество энергии в соответствии с данными учета энергии.

Энергосбытовая организация осуществляет перепродажу электроэнергии без какого-либо доведения ее до состояния, пригодного для продажи конечному покупателю. В этом случае, приобретенная у энергоснабжающей организации, на оптовом и розничном рынке электроэнергия учитывается в составе товаров.

Так как предприятие приобретает электроэнергию для дальнейшей ее перепродажи, то, такие активы подлежат учету в составе материально-производственных запасов на счете 41 «Товары».

Затраты на приобретение генерирующей мощности относятся к иным затратам, непосредственно связанным с приобретением материально-производственных запасов, и они учитываются в стоимости приобретенной электроэнергии, т.е. на счете 41 «Товары».

Ввиду того, что мощность является таким же товаром, как и электроэнергия, вся приобретенная мощность принимается к учету как 1 Квт/час.

При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по средней себестоимости.

- управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с целью ведения отдельного учета формируются по фактически произведенным расходам отдельно по видам деятельности в разрезе субконто. Списание расходов производится ежемесячно в качестве условно - постоянных на счет 90.8.1 «Управленческие расходы» пропорционально выручке, полученной от реализации продукции (работ, услуг) в разрезе видов деятельности. Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;

- расходы основного производства учитываются на счете 20 «Основное производство» в разрезе видов номенклатуры и видов деятельности в разрезе субконто. Списание расходов производится ежемесячно на счет 90.02.1 «Себестоимость продаж» по видам номенклатуры и видам деятельности;

- прямые расходы относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода, в котором фактически произведен расход на дату подтверждающего документа.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров (работ, услуг) относятся:

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно используемым при производстве и реализации товаров (работ, услуг), за исключением общехозяйственного назначения;

- материальные расходы: по выполненным работам, в т.ч. ремонтным, аварийным, расходы на приобретение сырья и материалов, используемых при выполнении работ, оказании услуг и (или) образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);

- расходы на оплату труда (кроме работников аппарата управления и хозяйственных служб);

- расходы на уплату страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с вышеуказанной оплаты труда;

- расходы на приобретение электрической энергии;

К косвенным расходам относятся все иные суммы расходов, за исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со статьей 265 НК РФ, осуществляемых налогоплательщиком в течение отчетного (налогового) периода.

При этом сумма косвенных расходов на производство и реализацию, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относится к расходам текущего отчетного периода

- расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

- выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется методом "по отгрузке", отдельно по видам деятельности: энергоснабжение, услуги по передаче электрической энергии, технологическое присоединение.

- налоговый учет в 2022 году велся смешанным способом, как с применением регистров бухгалтерского учета по отдельным группам хозяйственных операций, так и с применением специализированных регистров налогового учета по тем группам хозяйственных операций, налоговый учет которых существенно отличается от правил бухгалтерского учета.

- общество формирует резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете;

- общество формирует резерв под обесценение МПЗ в бухгалтерском учете;

- общество формирует оценочные обязательства на оплату отпусков в бухгалтерском учете;

- общество формирует резерв по внеоборотным активам;

- в отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль;

- при раскрытии показателей отчетности общество руководствуется критериями существенности показателя. Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи.

4. Информация об отдельных активах и обязательствах

По состоянию на 01 января 2021 года первоначальная стоимость основных средств АО «РЭК» составляла 1 665 779 тыс. руб., на 01 января 2022 года 1 751 216 тыс. руб. Сумма начисленной амортизации на 01 января 2021 года 683 854 тыс. руб., на 01 января 2022 года 686 786 тыс. руб.

Балансовая (остаточная) стоимость основных средств на 01 января 2021 года 981 925 тыс. руб., на 01 января 2022 года - 1 064 431 тыс. руб.

Сумма начисленной амортизации основных средств за 2021 год составила 85 749 тыс. руб., за 2022 год - 98 716 тыс. руб. Увеличение стоимости основных средств в 2021 году на 88 512 тыс. руб., в 2022 году - на 159 037 тыс. руб., произошло за счет приобретения объектов ОС, реконструкции объектов ОС, завершения строительства и ввода объектов в эксплуатацию.

В 2022 году часть основных средств было переведено в малоценное оборудование, что привело к уменьшению стоимости ОС на сумму 268 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2021 года первоначальная стоимость основных средств АО «РЭК» составляет 1 753 311 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года составляет 1 909 137 тыс. руб. Сумма начисленной амортизации на 31 декабря 2021 - 768 899 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года - 785 502 тыс. руб. Балансовая (остаточная) стоимость основных средств на 31 декабря 2021г.- 984 696 тыс. руб., на 31 декабря 2022г. - 1 123 636 тыс. рублей.

По состоянию на 01 января 2022 года права пользования активами (далее ППА) АО «РЭК» составляли 15 329 тыс. руб. В 2022 году произошли изменения условий ППА: изменения на 355 тыс. руб., в сторону увеличения произошли за счет увеличения суммы арендной платы. Изменения на 418 тыс. руб., в сторону уменьшения, произошли по причине отказа АО «РЭК» от аренды части имущества. На 31 декабря 2022 года ППА составляет 10 656 тыс. руб. Сумма начисленной амортизации ППА 4 699 тыс. руб., сумма списанной амортизации ППА 61 тыс. руб. Остаточная стоимость ППА составляет 10 656 тыс. руб.

Стоимость незавершенного строительства по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 732 411 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года составляет 880 231 тыс. рублей.

Финансовые вложения отраженных по строке 1170 Бухгалтерского баланса по состоянию:

на 31.12.2021г составляет 250 тыс. рублей в том числе акции -250 тыс. руб.,
на 31.12.2022г составляет 250 тыс. рублей в том числе акции -250 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса) на 31 декабря 2021 года составила 73 118 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года составила 100 442 тыс. руб., в том числе:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками, авансы, перечисленные по условиям договоров (строка 12301 Бухгалтерского баланса) – на 31.12.2021 года - 6 126 тыс. руб., на 31.12.2022г. - 493 тыс. руб.,

- по расчетам с покупателями и заказчиками задолженность за потребленную электрическую энергию (строка 12302 Бухгалтерского баланса) – на 31.12.2021 года – 42 855 тыс. руб., на 31.12.2022г. – 76 693 тыс. руб.,

- по расчетам по налогам и сборам, в том числе авансовые платежи по налогу на прибыль (строка 12303 Бухгалтерского баланса) – на 31.12.2021 года – 20 349 тыс. руб., на 31.12.2022г. – 20 345 тыс. руб.,

- по расчетам с персоналом по оплате труда (строка 12304 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2021 года – 16 тыс. руб., на 31.12.2022г. – 0 тыс. руб.

- по расчетам с подотчетными лицами (строка 12305 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2021 года – 2 тыс. руб., на 31.12.2022г. – 0 тыс. руб.

- по расчетам с разными дебиторами, кредиторами (в т.ч. оплата по исполнению энергосервисных контрактов, проценты по договорам займа строка 12306 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2021 года – 3 770 тыс. руб., на 31.12.2022г. – 2 911 тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы по строке 1260 Бухгалтерского баланса включают в себя:

- Расходы будущих периодов (строка 12601 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2021 года - 1 223 тыс. руб., на 31.12.2022 года - 1 796 тыс. руб.

-Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов (строка 12602 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2021 года - 524 тыс. руб., на 31.12.2022 года – 103 тыс. руб.

-НДС с авансов выданных (строка 12603 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2021 года – 11 142 тыс. руб., на 31.12.2022 года – 3 704 тыс. рублей.

Краткосрочная кредиторская задолженность по строке 1520 Бухгалтерского баланса составила: на 31 декабря 2021 года – 60 671 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года – 73 113 тыс. руб., в том числе:

- По строке 15201 Бухгалтерского баланса отражена задолженность по поставщикам и подрядчикам: на 31 декабря 2021 года – 14 315 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года – 12 067 тыс. руб.,

- По строке 15202 Бухгалтерского баланса отражена задолженность по покупателям и заказчикам: на 31 декабря 2021 года – 39 593 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года - 55 032 тыс. руб.,

- По строке 15203 Бухгалтерского баланса отражена задолженность перед бюджетом по налогам и сборам в сумме текущего налога на имущество, земельного налога, транспортного налога: на 31 декабря 2021 года – 4 682 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года - 4 873 тыс. рублей.

-По строке 15204 Бухгалтерского баланса отражена задолженность по социальному страхованию и обеспечению: на 31 декабря 2021 года – 1 332 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года - 0 тыс. руб.

По строке 15205 Бухгалтерского баланса отражена задолженность перед персоналом по оплате труда: на 31 декабря 2021 года - 1 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года - 1 тыс. руб.,

По строке 15206 Бухгалтерского баланса отражена задолженность перед разными кредиторами и дебиторами: на 31 декабря 2021 года - 748 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года - 1 140 тыс. руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность по покупателям и заказчикам отражена без НДС по строке 14501 Бухгалтерского баланса:

- на 31 декабря 2021 года составила – 800 582 тыс. руб.,
- на 31 декабря 2022 года составила - 830 692 тыс. руб.

Контрагенты	2021 (тыс.руб)	2022 (тыс.руб)
ГБУЗ "Онкологический центр Калининградской области"	68 166,2	68 166,2
ООО «Гриновальд»	0	2 053,2
ООО «НСК Автодор-индустрой»	3 474,7	3 474,7
ООО «К-Поташ Сервис»	548 083,3	548 083,3
ФГКУ Комбинат "Ладога" Росрезерв	131 557,9	131 557,9
ООО «Милкипро»	0	893,1
ООО «СЗ «ЯРД ИНВЕСТ»	0	833,3
АО «Отисфарм ПРО»	5 239,3	7 858,9
ООО «Северо-Запад Инвест»		19 010,8
ООО «Сельхозбаза»	1 187,1	1 187,1
АО СЗ ЖСС КО № 2	0	10 891,2
ООО «Промстройсервис»	1 834,1	0
Иванова Марина Юрьевна	5 940,9	0
ООО «Спартак»	30 098,6	30 098,6
ООО «Форт Строй»	5 000,0	5 833,3
Итого	800 582	830 692

Сумма денежных средств на расчетном счете в банке (строка 1250 Бухгалтерского баланса):

- на конец 2021 года составила - 63 221 тыс. руб.
- на конец 2022 года составила -50 140 тыс. руб.

5. Кредитные обязательства

Задолженность по кредитным договорам по основному долгу (строка 1410 Бухгалтерского баланса):

- на 31 декабря 2021 года составляет 288 084 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2022 года составляет 332 932 тыс. руб.

Задолженность по кредитным договорам по процентам (строка 1510 Бухгалтерского баланса):

- на 31 декабря 2021 года составляет 1 505 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2022 года составляет 2 693 тыс. руб.

21.10.2019 года АО «РЭК» заключило с Банком ВТБ (ПАО) в Санкт-Петербурге г. Санкт-Петербург кредитный договор № 40/19 на общую сумму 100 000 тыс. рублей.

Цель кредита: финансирование капитальных затрат в т.ч.: приобретение, капитальный ремонт, модернизация основных средств; приобретение, ремонт, реконструкция, строительство недвижимости для осуществления деятельности (реализация мероприятий по реконструкции ПС 110/10/6Кв О-44 и создание комплексной системы автоматизации и диспетчеризации электрических сетей);

17.06.2021 года АО «РЭК» заключило с СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" кредитный договор № 110-0011-21-2-19 от 17.06.2021 об

открытии кредитной линии (с установленным лимитом выдачи) на общую сумму 300 000 тыс. рублей.

Цель кредита: Финансирование капитальных затрат по техническому перевооружению и реконструкции ПС 110/10/6Кв О-44 «Промышленная» (Финансирование мероприятий, направленных на реконструкцию ПС 110/10/6Кв О-44 «Промышленная»), в совокупности с ограничениями использования Кредита.

По кредитному договору № 40/19 от 21.10.2019 года:

	2021 год (тыс.руб.)	2022 год (тыс.руб.)
Привлечено кредитных средств	0,00	0,00
Погашено кредитных средств	20 001,0	26 668,0
Проценты к уплате	7 420,2	6 626,9
Погашены проценты	7 398,8	6 687,3

По кредитному договору № 110-0011-21-2-19 от 17.06.2021 года:

	2021 год (тыс.руб.)	2022 год (тыс.руб.)
Привлечено кредитных средств	208 484,3	74 856,3
Погашено кредитных средств	0,00	3 340,6
Проценты к уплате	3 506,2	32 974,6
Погашены проценты	2 228,6	31 726,4

Сумма процентов, включенных в стоимость инвестиционных активов в 2021 году составляет - 7 810 тыс. руб., в 2022 году - 35 471 тыс. руб.

6. Предоставленное в залог имущество

27 апреля 2022 года, заключен Договор ипотеки нежилого здания сооружения и земельного участка № Н-1/100-0011-21-2-19 с ПАО «Промсвязьбанк». Имущество переданное в залог банку:

- Нежилое здание сооружение электроэнергетики ПС 110/15/10кВ Чкаловская присоединенной мощностью 2*25МВА с отпайками КЛ 110кВ О-11 Ленинградская - О-35 Космодемьянская (№148) и ВЛ 110кВ О-11 Ленинградская – О-29 Чкаловск (№125) расположенное по адресу: Калининградская обл., городской округ «Калининград», ул. Габайдулина- ул. Большая Окружная- Советский проспект общей площадью 546,4 кв.м., кадастровый № 39:15:000000:11333;

-Земельный участок на котором находится имущество, расположенный по адресу: Калининградская обл., г. Калининград, ул. Габайдулина, общей площадью 8732 +/- 33 кв.м., кадастровый № 39:15:120324:277;

-Земельный участок, на котором находится имущество, расположенный по адресу: Калининградская обл., г. Калининград, Советский проспект, общей площадью 84 +/- 2 кв.м., кадастровый № 39:15:120707:107;

-Земельный участок, на котором находится имущество, расположенный по адресу: Калининградская обл., г. Калининград, ул. Габайдулина, общей площадью 87 +/- 2 кв.м., кадастровый № 39:15:120707:105

В 2021 году имущество АО «РЭК» в залог не передавалось.

7.Сведения о доходах и расходах организации

Основным источником доходов АО «РЭК» является выручка по основным видам деятельности.

Выручка (без НДС) за 2021 год составила - 725 845 тыс. руб., за 2022 год составила -751 707 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Вид деятельности	2021 (тыс.руб)	2022 (тыс.руб)
Услуга по передаче электрической энергии	169 931	209 309
Услуга по технологическому присоединению	47 674	976
Услуги энергосервиса	6 466	12 682
Реализация электрической энергии	490 106	526 855
Прочие виды услуг	11 668	1 886

Расходы АО «РЭК» составили:

	2021 (тыс.руб)	2022 (тыс.руб)
Себестоимость продаж	700 049	764 371
Управленческие расходы	33 961	36 415
Убыток от продаж	8 165	49 079
Проценты к уплате	3 166	5 180
Проценты к получению	169	0
Прочие доходы (в т.ч. штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора, доходы в виде восстановленных оценочных резервов)	7 955	7 323
Прочие расходы (в т.ч. расходы в связи с выбытием арендованного имущества, суммы госпошлин, услуги банка, расходы по обслуживанию ценных бумаг, создание резерва по сомнительным долгам)	7 619	9 762

В результате осуществления финансово- хозяйственной деятельности АО «РЭК» с учетом начисленного налога на прибыль, изменений отложенных налоговых активов и обязательств, по данным бухгалтерского учета сформирован финансовый результат: за 2021 год - 9 953 тыс. руб.(убыток), за 2022 год - 46 206 тыс. руб.(убыток).

Убыток на акцию составляет за 2021 год – 1,23 руб., за 2022 год – 5,78 руб.

Стоимость чистых активов АО «РЭК» по состоянию на 31 декабря 2021 года составила - 1 016 163 тыс. руб., на 31 декабря 2022 года составила – 969 718 тыс. руб.

8. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в 2022 году являются:

- Единственный акционер Общества - Калининградская область в лице Агентства по имуществу Калининградской области.
- Генеральный директор АО «РЭК» Ребров Олег Николаевич.

04 ноября 2021 года сроком на 1 год, генеральным директором АО «Первая энергосервисная компания» избрана Апинит Галина Геннадьевна.

01 сентября 2022 года сроком на 5 лет, на должность генерального директора АО «Первая энергосервисная компания», протоколом общего собрания акционеров назначен Романюк Авив Романович.

Конечный бенефициарный владелец - Калининградская область

Выплаты связанным сторонам в отчетном периоде, за исключением выплаты заработной платы генеральному директору Общества, не осуществлялись.

9. Информация по судебным спорам

№ дела, ответчик/истец	Период взыскания, сумма предъявляема ко взысканию	Решение суда	Результат
<p>А41-50831/2020 ООО «Артель»-ответчик А21-11369/2020 А41-6524/2020 А41-73921/2020</p>	<p>взыскание задолженности по договору энергоснабжения 202 147,08</p>	<p>Удовлетворено в полном объеме</p>	<p>02.02.2021 удовлетворено в полном объеме, 10.03.2021г. – подано заявление о выдаче исполнительного листа, 20.07.2021г. – получен исполнительный лист, подано заявление о вступлении в банкротство, 16.02.2022 10-00, 24.02-12-15, 21.06.2022 – включение требований в 3 очередь реестра требований кредиторов, 15.11. в 13-35, 05.12-13-40, 20.02.2023, 03.04.2023</p>
<p>А11-10783/2020 АО «Янтарьэнерго», МУП «Мичурин вода» - банкротство</p>	<p>Ущерб 114 967 рублей 00 копеек, расходы по уплате госпошлины в сумме 4 449 рублей 00 копеек</p>		<p>15.03.2021г. подано заявление о включении в реестр кредиторов, 19.08.2021г. – без вызова лиц, заседание назначено на 14.12.2021г. – 11-00, Заявление принято судом, требования признаны обоснованными, 14.06.2022 10-05, 13.12.2022г. 10-05, 27.09.2022-12-35, 11.01.2022 – 14-00, 24.01.2023 9-20, 17.02.2023 – подано заявление о выдаче исполнительного листа</p>
<p>А11-1980/2021 ООО «Еврогруппа» - истец</p>	<p>о признании незаконными действий по выдаче актов об осуществлении технологического присоединения и снятию пломб с приборов учёта и последующему их опломбированию; о признании незаконными выданных актов об осуществлении технологического присоединения от 21.07.2020 № АП-07/20-3, от 05.08.2020 № АП08/20-1, от 25.12.2020 № АП-12/20-4, от 05.02.2021 № АП-02/21-2</p>		<p>26.05.2021г. 09ч. 40 мин. зал № 9, 28.07.2021г. в 9-40, 11.08.2021 в 12-20, 13.09.2021г. в 09-15, 27.10.2021 в 11-40, 17.11 в 11-40, 08.12 в 11-30, 13.01. 11-10, отказано в иске в полном объеме, апелляционная жалоба 12.04.2022 16-15, решение суда первой инстанции оставлено в силе, кассационная жалоба-оставлена без движения до 05.08.2022г., назначено на 05.10.2022г. 10-30 – оставлено без изменений, подано заявление о взыскании судебных расходов, 01.12.2022 в 10-45, удовлетворено частично, подана апелляционная жалоба 18.04.2023 в 12-35</p>
<p>А16-38678/2021 ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ КОМБИНАТ "ЛАДОГА" УПРАВЛЕНИЯ ФЕДЕРАЛЬНОГО АГЕНТСТВА ПО ГОСУДАРСТВЕННЫМ РЕЗЕРВАМ ПО СЕВЕРО-</p>	<p>О понуждении подписании дополнительного соглашения (НДС 20%)</p>		<p>05.10.2021г. 13-55, 14.12-12-55, 15.02.2022 в 14-30, 05.04.2022 – 14-40, отказано в иске в полном объеме, 27.04.2022 года – подана апелляционная жалоба, 21.06.2022 в 10-30 заседание, отказ в удовлетворении апелляционной жалобы, подана кассационная жалоба, назначено 21.09.2022г. 10-20, решение и определение оставлено в силе, подана кассационная жалоба в верховный суд, отказ в передаче на рассмотрение, 13.01.2023 подана жалоба на отказ в передаче кассационной жалобы</p>

ЗАПАДНОМУ ФЕДЕРАЛЬНОМУ ОКРУГУ			(представления) на рассмотрение в судебном заседании
A21-7115/2021 АМО «Гусевский городской округ»	Задолженность по энергосервисному контракту 2 870 043,67 рубля		21.09.2021г. 14ч. 20 мин., 19.10.2021 в 15-00, 16.11 в 11-00, 07.12 в 11-30, 14.12. в 10-10, экспертиза – приостановка дела, 22.03.2022 14-40, 12.04. – 11-00, 21.04 – 13-50, удовлетворено в полном объеме, 28.06.2022 в 11- 30 апелляционная жалоба, решение суда оставлено в силе, получен исполнительный лист, исполнительный лист предъявлен к исполнению в УФК КО и в ОСП, 29.09.2022г. 15-20 заявление о предоставлении рассрочки исполнения решения, исполнительное производство окончено в части взыскания денежных средств
Истец: A21-9157/2021 АО «Янтарьэнергосбыт»	Об обязанности восстановить надлежащее энергоснабжение		27.09.2021г. 13-00, 25.10.2021 10- 20, 29.11 09-40, 13.12 15-10, 24.01 в 9-00, 21.02. в 10-30, 2528.03.2022 – 13-05, 30.03 – 15- 55, 25.04. в 11-25, приостановлено до вступления в силу решения Центрального районного суда по делу № 2- 1221/2021, 07.11.9-20, удовлетворено частично- обязать ООО «Еврогрупп» и ООО «УК «Новая Холмогоровка», подана апелляционная жалоба
Ответчик: 2-2459/2021 – М-2289/2021 Жарликов А.Ю.	Взыскание авансового платежа по договору подряда в размере 1 573 075,00		Исполнительный лист в ОСП
Дегтяренко Е.М. - истец	Снятие дисциплинарного взыскания		30.08.2022 – 9-00, 18.10-14-00, 09.11-15-45 удовлетворено частично, подана апелляционная жалоба, отказ в удовлетворении жалобы, готовится кассационная жалоба
Байдук В.А. - истец	Снятие дисциплинарного взыскания		30.08.2022-11-30, 25.10.-14-00, удовлетворено частично, подана апелляционная жалоба, 01.02.2023 в 9-30, отказ в удовлетворении жалобы, готовиться кассационная жалоба
Байдук В.А. – истец	Снятие дисциплинарного взыскания		06.10.2022 11-00, удовлетворено частично, подана апелляционная жалоба, 04.04.2023 рассмотрение апелляционной жалобы
Истец – ООО «Энергосеть» Ответчик – АО «Янтарьэнергосбыт» Третье лицо – АО «РЭК» A21-2693/2022	Взыскание неосновательного обогащения	9020581,69 руб.	19.09.2022 8-50, 17.10-14-00, 17.11-14-00, 23.01.2023 10-30, 20.03.2023 года 09-45
Копылов - ответчик	Расторжение договоров техприсоединения	Отказано в полном объеме	27.09.2022-14-30, 13.10-11-00, 01.11. в 10-00, 10.11 – в 14-30, передано в арбитражный суд по подсудности, возврат на

			рассмотрение в городской суд, отказ
ООО «Лето Плюс» - ответчик А21-16197/2022	Взыскание задолженности по договору технологического присоединения 95322,00 рублей		Рассмотрение в упрощенном порядке

10. Информация о существенных рисках хозяйственной деятельности

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являются неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

21 февраля 2022 года Президентом РФ были подписаны указы о признании Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики. 24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого иностранные официальные лица объявили о дополнительных санкциях и возможности дальнейшего расширения существующих. Эти события могут привести к ограничению доступа российских компаний к международным рынкам капитала, товаров и услуг, снижению котировок финансовых рынков и прочим негативным экономическим последствиям.

В феврале 2022 года Центральный банк России повысил ключевую ставку до 20% по сравнению с 8,5% на 31 декабря 2021 года. Рубль значительно обесценился по отношению к доллару США и Евро, обменные курсы рубля повысились до 83,5485 рублей за доллар США и 93,5994 рубля за Евро.

Для Общества ключевая ставка ЦБ РФ напрямую влияет на начисление процентов за пользование кредитными средствами по заключенному с СТ-Петербургский филиал ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" кредитному договору № 110-0011-21-2-19 от 17.06.2021 об открытии кредитной линии по условиям которого, процент рассчитывается в размере ключевой ставки ЦБ РФ, увеличенной на 3 % годовых.

По заключенному кредитному договору № 40/19 от 21.10.2019 года с Банком ВТБ (ПАО) в Санкт-Петербурге по условиям которого процент рассчитывается от ключевой ставки ЦБ РФ, увеличенной на 2,65 %, но не более 9,5% годовых, влияние повышения ключевой ставки ЦБ РФ не оказывает существенного влияния, в связи с ограничением.

17 марта 2023 года Совет директоров Банка России принял решение сохранить ключевую ставку на уровне 7,50% годовых.

Влияние данных событий и возможных последующих изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Компании сложно оценить. По нашей оценке, вводимые иностранными государствами по отношению к России санкции не окажут

существенного влияния на непрерывность деятельности организации в обозримом будущем.

11. Финансовые риски

11.1 Рыночные риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:

- повышение стоимости строительных материалов;
- снижение рыночной стоимости электроэнергии;

Учитывая незначительные инфляционные процессы, вероятность рисков оценивается как незначительная

11.2 Налоговые риски

С 1 января 2012 года вступило в силу новое законодательство о трансфертном ценообразовании, которое существенно поменяло правила по трансфертному ценообразованию, создавая дополнительную неопределенность в связи с практическим применением налогового законодательства в определенных случаях.

Правила трансфертного ценообразования обязывают налогоплательщиков подготовить документацию для контролируемых сделок и определяет новые принципы и механизмы для начисления дополнительных налогов и процентов, если цены в контролируемых сделках отличаются от рыночных. Новые правила исключили 20% ценовую зону безопасности, которая существовала при предыдущих правилах по трансфертному ценообразованию, применявшихся к сделкам по состоянию на и до 31 декабря 2011 года.

Правила трансфертного ценообразования применяются преимущественно к сделкам в области внешней торговли между взаимозависимыми лицами, а также к сделкам в области внешней торговли между независимыми сторонами в случаях, установленных налоговым кодексом РФ. В дополнение, правила применяются к внутренним сделкам между взаимозависимыми лицами, если общая годовая сумма сделок между одними и теми же лицами превышает определенный уровень (3 млрд. руб. в 2012 году, 2 млрд. руб. в 2013 году, 1 млрд. руб. в 2014 году и т.д.)

Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме.

Общество оценивает налоговый риск в связи с имеющими место факторами и событиями как низкий.

12. Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

13. Экономическая среда

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Экономика России проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться и допускают различные толкования. 24 февраля 2022 года Президент России объявил о начале специальной военной операции на Украине, что стало причиной введения масштабных экономических санкций со стороны США и ряда других стран в отношении России.

В течение 2022 года на российскую экономику оказывали влияние такие факторы, как геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Объявленные и введенные международные санкции привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, резкому изменению цен на финансовые инструменты, увеличению спредов по торговым операциям, снижению суверенных рейтингов Российской Федерации. Ухудшение ситуации на рынках капитала, товарных и валютных рынках не повлияло на финансовое положение Общества, не оказало влияние на непрерывность деятельности Общества. Правительством РФ и Банком России принимаются меры для поддержания финансовой стабильности и обеспечения непрерывности работы бизнеса и финансового сектора.

В тоже время, военно-политический конфликт продолжает развиваться. По оценке руководства, обострение внешнеполитической ситуации и последующее введение в отношении Российской Федерации и/или отдельных юридических и физических лиц, относящихся к ее юрисдикции, международных санкций, как точечных, так и секторальных или общегосударственных, не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности Общества.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация в отношении коронавирусной инфекции COVID-19 локализована, и до настоящего момента ощутимое воздействие на операционную деятельность Общества отсутствует, деятельность Общества не признана пострадавшей от пандемии.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Долгосрочные последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости Общества в сложившихся обстоятельствах.

14. Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Страновые и региональные риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Общество осуществляет свою деятельность в Калининградской области и зарегистрирован в качестве налогоплательщика там же.

Оценивает политическую и экономическую ситуацию в стране и регионе в настоящее время как стабильную Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений минимальная.

15. Информация о забалансовых статьях

№ Счета Наименование	на 31.12.2021(тыс.руб)	на 31.12.2022(тыс.руб)
001, Арендованные основные средства (приняты в аренду)	162 974,3	149 193,9
006 Бланки строгой отчетности	0	4,1
009.01, Обеспечения обязательств и платежей выданные	0	110 039,3
014, ОС стоимостью до 40000руб	120,7	120,7
МЦ, Материальные ценности в эксплуатации	8 961,1	9 825,0

16. Информация об экологической деятельности

АО «РЭК» не осуществляет деятельность, существенно влияющую на экологическую обстановку, в том числе отсутствуют источники выбросов парниковых газов.

17. Условные обязательства

По состоянию на отчетную дату условных обязательств Общество не имеет.

18. О величине расходов, равных величине отчислений в связи с образованием резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.).

Общество производит начисление следующих оценочных резервов:

Резерв по сомнительным долгам отражаются в составе строк 1230 Бухгалтерского баланса. На 31.12.2021 года составляет – 6 298,1 тыс. руб., на 31.12.2022 года составляет – 7 925 тыс. руб., в том числе:

Контрагенты	2021г. (тыс.руб)	2022г. (тыс.руб)
ООО «АрТель»	569,1	569,1
Башкирова Наталья Михайловна	0,5	0
Бекетов Франц Владимирович	0,5	0,5
Забелина Ульяна Михайловна	1,0	1,0
ИП Жаринков Александр Юрьевич	0	1 629,1
ООО «Легнито»	52,5	52,5
ООО "Локс - Прайс"	1,0	1,0
Марочкин Олег Валерьевич	1,1	0
МБУ "Центр капитального строительства" г. Советск	5 622,2	5 622,2
Меркулова Нина Ивановна	0,5	0,5
СК Чистоград ООО	1,0	0
ООО «Минс Строй»	23,9	23,9
Панфилов Максим Игоревич	1,0	1,0
ГКУ КО "РУЗКС"	23,5	23,5
Халочкина Марина Анатольевна	0,5	0,5
Итого	6 298,1	7 924,5

Резерв на оплату отпусков отражается в составе стр. 15401 Бухгалтерского баланса, на 31.12.2021г., составляет - 2 541 тыс. руб., на 31.12.2022г., составляет - 4 133 тыс. руб.

Резерв предстоящих расходов на капитальное строительство отражается в составе стр. 15402 Бухгалтерского баланса: на 31.12.2021г. отсутствует; на 31.12.2022г., составляет – 2 001 тыс. руб.

Оценочные обязательства и резервы (96)	2021 (тыс.руб)	2022 (тыс.руб)
Оценочные обязательства по вознаграждениям (96.01.1)	1 944	3 207
Оценочные обязательства по страховым взносам (96.01.2)	597	926
Итого	2 541	4133
Оценочное обязательство по внеоборотным активам (96.09)	0	2 001

19. Расчеты по налогу на прибыль (ПБУ 18/02).

Информация о постоянных и временных разницеах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В Бухгалтерском балансе по результатам отчетного периода Активы и Обязательства Общества увеличиваются на величину:

- стр.1180 Раздела 1 Актива Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы» 2021 год в размере - 10 812 тыс. руб., 2022 год в размере - 23 372 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы (09)	на 31.12.2021 (тыс.руб.)	на 31.12.2022 (тыс.руб.)
Доходы будущих периодов	870	822
Основные средства	5 845	6 029
Материалы	447	14
Оценочные обязательства и резервы	0	400
Убыток прошлых лет	0	13 565
Арендные обязательства	3 650	2 542
Итого	10 812	23 372

- стр. 1420 Раздела 4 Пассива Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства, 2021 год в размере - 42 794 тыс. руб., 2022 год в размере - 44 823 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства (77)	на 31.12.2021 (тыс.руб.)	на 31.12.2022 (тыс.руб.)
Внеоборотные активы	3 582	10 730
Основные средства	38 577	33 763
Оценочные обязательства и резервы	52	0
Проценты по обязательствам	584	330
Итого	42 794	44 823

20. В Отчете о финансовых результатах отражается:

- Убыток до налогообложения (стр. 2300 Отчета) в размере:
2021 год -10 776 тыс. руб., 2022 год - 56 698 тыс. руб.;

- Текущий налог на прибыль (стр.2411 Отчета) в размере:
2021 год -24 тыс. руб., 2022 год – 0 тыс. руб.;

-в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) в размере:
2021 год – 1 332 тыс. руб., 2022 год – 859 тыс. руб.;

- Изменение отложенных налоговых обязательств в размере –
2021 год – 243 тыс. руб., 2022 год – 2 029 тыс. руб.;

- Изменение отложенных налоговых активов в размере
2021 год – 610 тыс. руб., 2022 год – 12 561 тыс. руб.

Наименование статьи	Кор. счет	Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения * 20 % 2021 (тыс.руб)	Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения * 20 % 2022 (тыс.руб)
Условный расход по налогу на прибыль	99.02.1	6 847	7
Условный доход по налогу на прибыль	99.02.2	- 9 002	-11 347

Отложенные налоговые активы	09	610	12 561
Отложенные налоговые обязательства	77	243	- 2 029
Постоянное налоговое обязательство	99.02.3	1 332	859
Прочие прибыли и убытки	99.09	-6	-51

21. Отчет о движении денежных средств (ПБУ 23/2011):

Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи Общества и поступления в Общество денежных средств и денежных эквивалентов, а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

В отчете о движении денежных средств организации отражаются:

Платежи и поступления денежных средств, а также денежных эквивалентов (далее - денежные потоки организации). Остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

В соответствии с ПБУ, в отчете о движении денежных средств отражаются не только данные о денежных средствах, а и информация о денежных эквивалентах (высоколиквидных финансовых вложениях).

К денежным эквивалентам относятся, например, депозиты организации «до востребования» в банках.

Денежные потоки организации отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций (п. 14 ПБУ 23/2011).

Денежными потоками организации не являются:

- платежи, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты (например - суммы, направленные с расчетных счетов на депозитные счета);

- поступления от погашения денежных эквивалентов за исключением начисленных процентов (возврат денег с депозита на расчетный счет);

- валютно-обменные операции за исключением разницы между курсом ЦБ и обменным курсом банка;

- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (за исключением потерь или выгод от операции);

- иные аналогичные платежи и поступления, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации.

В отчете о движении капитала свернуто отражаются:

- транзитные денежные потоки;

- массовые денежные потоки;

несущественные виды поступлений и выплат денежных средств (денежных эквивалентов) организации.

(Платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт, получение и выплата банком депозитов, курсовые разницы).

Поступления (платежи) денежных средств и эквивалентов на расчетные счета организации отражаются по дебету счетов 51, 52, 58, 76, за вычетом сумм:

- косвенных налогов (вычитаем суммы НДС, кроме НДС с сумм возмещений и причитающихся комитентам, принципалам).

Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются на дату совершения операции. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации по среднему курсу, исчисленному за месяц (документ - Переоценка валютных средств).

Денежные потоки, возникшие в связи с налогами раскрыты в отчете отдельно и классифицированы как денежные потоки от операционной деятельности.

22. Пояснения по прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности на краткосрочную перспективу.

23. Непрерывность деятельности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

За отчетный год Обществом был получен убыток в сумме 46 206 тыс. руб., за 2021 год убыток составил - 9 947 тыс. руб.

За 2022 год сальдо денежных потоков от текущих операций составляет (- 13 081) тыс. руб., за 2021 год - (- 8 860) тыс. руб.

Объективными причинами получения убытка от финансово-хозяйственной деятельности в 2022 году стали:

- низкий уровень необходимой валовой выручки на услуги по передаче электрической энергии, установленный Службой по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области и не покрывающий расходы Общества в полном объеме;

- длительный цикл производства по виду деятельности по осуществлению технологического присоединения (более одного года), выручка по данному виду деятельности определяется по факту сдачи работ и оказания услуг заявителю путем подписания актов об осуществлении технологического присоединения.

В 2022 году Общество не имело значительных сумм выручки по осуществлению технологического присоединения объектов заявителей к электрическим сетям Общества, которая является прибылью и прямо влияет на получение положительного финансового результата Общества.

Кроме этого в 2022 году существенно увеличилась сумма амортизационных отчислений в связи с приобретением новых объектов основных средств, ввод в эксплуатацию завершенных строительством новых и реконструированных объектов основных средств.

Также в 2022 году произошло увеличение начисленных и уплаченных процентов по долгосрочному кредитному договору № 110-0011-21-2-19 от 17.06.2021г. за счет увеличения ключевой ставки ЦБ РФ, СТ-Петербургский филиал ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК".

Все эти факты могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Однако в планах Общества продолжать выполнять все свои обязательства перед контрагентами, в том числе по заключенным долгосрочным договорам.

Несмотря на допущенный в 2022 году убыток, Общество ежегодно наращивает выручку. За счет увеличения выручки и стабилизации операционных расходов Общество планирует в 2023 году получить прибыль.

Планируется заключение новых договоров об осуществлении технологического присоединения объектов заявителей к сетям Общества.

Кроме этого, в 2023 году Общество планирует подписать акты об осуществлении технологического присоединения по договорам об осуществлении технологического присоединения со следующими Заявителями:

- ООО «Северо-Запад Инвест» по договору № 368/2021 от 22.12.2021) на сумму 23 763 486,30 рублей;

- ФГКУ комбинат «Ладога» Росрезерва по договору № 30/08/2017 от 01.11.2018) на сумму 155 497 457,79 рублей.

Объекты электросетевого хозяйства, созданные (построенные) АО «РЭК» в рамках исполнения мероприятий по договорам технологического присоединения за счет средств заявителей, становятся активами сетевой организации.

Исполнение этих планов позволит Обществу вести устойчиво прибыльную деятельность и в будущем иметь положительный показатель чистых активов.

24. События после отчетной даты

11 января 2023 года Общество осуществило продажу доли в АО «ПЭК» путем продажи акций АО «ЭНЕРГОСЕРВИС» по договору купли-продажи б/п от 16.12.2022 года, первоначальной стоимостью 250 100 рублей, в количестве 2501 шт., на общую сумму 552 045, 73 рубля.

Генеральный директор

17 марта 2023 года



Ребров О.Н.

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		Персональная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	135	(18)	-	-	(14)	-	-	135	(32)
Сайт	5110	за 2021г.	135	(5)	-	-	(14)	-	-	135	(18)
	5101	за 2022г.	135	(18)	-	-	(14)	-	-	135	(18)
	5111	за 2021г.	135	(5)	-	-	(14)	-	-	135	(5)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		5120	135	5120	135
Всего					
в том числе:					
Сайт	5121	135	135	135	135

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
	Код					
Всего	5130	-	-	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода						
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной 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	слизано затрат как не давших положительного результата	проеhto к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченном исследованнем 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.	-	-	-	-	



Руководитель Ребров Олег Николаевич.
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценки		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета долевых вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 766 545	(886 786)	411 991	(254 105)	41 768	(145 143)	-	1 924 431	(790 140)
	5210	за 2021г.	1 665 779	(683 894)	88 512	(605)	606	(85 741)	-	1 753 655	(768 869)
в том числе:											
Здания	5201	за 2022г.	734 551	(152 907)	241 029	(252 889)	41 297	(64 679)	-	722 882	(185 869)
	5211	за 2021г.	616 636	(140 873)	7 007	-	-	(32 853)	-	623 843	(173 856)
Сорудения	5202	за 2022г.	412 937	(149 152)	170 408	(1 216)	491	(44 116)	-	582 129	(192 779)
	5212	за 2021г.	429 347	(117 136)	77 525	-	-	(26 039)	-	506 872	(143 175)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	571 760	(372 476)	338	-	-	(35 396)	-	572 096	(407 872)
	5213	за 2021г.	571 177	(422 971)	3 409	(261)	261	(25 303)	-	574 325	(446 013)
Земельные участки	5204	за 2022г.	40 592	-	47	-	-	-	-	40 639	-
	5214	за 2021г.	40 552	-	41	-	-	-	-	40 592	-
Транспортные средства	5205	за 2022г.	6 688	(2 420)	-	-	-	(919)	-	6 688	(3 339)
	5215	за 2021г.	7 048	(2 114)	-	-	-	(1 330)	-	7 048	(3 452)
Офисное оборудование	5206	за 2022г.	17	(150)	168	-	-	(31)	-	185	(181)
	5216	за 2021г.	553	(430)	487	(230)	230	(147)	-	810	(367)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022г.	-	(187)	43	(114)	114	(30)	-	172	(103)
	5217	за 2021г.	243	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5208	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2021г.	23	(23)	-	-	-	-	-	23	(23)
Учтено в составе долевых вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				загнаты за период	списано	приведено к учету в количестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основные средства - всего	5240	за 2022г.	865 569	180 404	(3 365)	(157 921)	882 666
	5250	за 2021г.	735 843	220 682	(2 444)	(88 512)	865 569
в том числе:							
КТП 250кВА. Зав №17692 2016г 6У	5241	за 2022г.	282	-	-	-	282
	5251	за 2021г.	282	282	282	-	282
КТП 250кВА. Зав №17693 2016г 6У	5242	за 2022г.	380	-	-	-	380
	5252	за 2021г.	380	380	380	-	380
КТП 1000кВА. Зав №136 2016г 6У	5243	за 2022г.	560	-	-	-	560
	5253	за 2021г.	560	-	-	-	560
ЭНТМ-АЗВТЕ1Г1	5244	за 2022г.	2 120	(2 120)	-	-	-
	5254	за 2021г.	2 120	-	-	-	2 120
Дугасящий реактор РЗДПОМ-300кВ У1	5245	за 2022г.	2 250	(2 250)	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	2 250	-	-	2 250
Нейтралоборозующий фильтр ФМЗО-300/10 У1	5246	за 2022г.	630	(630)	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	630	-	-	630
Дугасящий реактор РЗДПОМ-300кВ У1	5247	за 2022г.	2 270	(2 270)	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	2 270	-	-	2 270
Нейтралоборозующий фильтр ФМЗО-300кВ У1	5248	за 2022г.	630	(630)	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	630	-	-	630
Щафы КРУ Волга	5249	за 2022г.	78 333	(78 333)	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	78 333	-	-	78 333
Щаф организации целей направления трансформатора напряжения 10кВ ШД200 15.01.3		за 2022г.	598	(598)	-	-	-
		за 2021г.	-	598	-	-	598
Щаф центральной сигнализации ШД800 15.510		за 2022г.	897	(897)	-	-	-
		за 2021г.	-	897	-	-	897
ПО мониторинга защит		за 2022г.	145	(145)	-	-	-
		за 2021г.	-	145	-	-	145
Щаф автоматики управления четырьмя дугогасящими реакторами 6-35кВ шД500		за 2022г.	2 580	(2 580)	-	-	-
		за 2021г.	-	2 580	-	-	2 580
Зарядка выключательного устройства УЗП-63-2 УХЛ4		за 2022г.	3 113	(3 113)	-	-	-
		за 2021г.	-	3 113	-	-	3 113
Аккумуляторная батарея 6 ОП-63 250 (104 элемент, электродит, межэлементные клеммы, стеллаж)		за 2022г.	1 450	(1 450)	-	-	-
		за 2021г.	-	1 450	-	-	1 450
Щит БАО		за 2022г.	141	(141)	-	-	-
		за 2021г.	-	141	-	-	141
Щаф распределения операционного тока ШРОТ-1		за 2022г.	546	(546)	-	-	-
		за 2021г.	-	546	-	-	546
Щаф распределения операционного тока ШРОТ-2		за 2022г.	713	(713)	-	-	-
		за 2021г.	-	713	-	-	713

	30 2022г.	291	(291)	-	-	-
	30 2022г.	-	291	-	-	291
	30 2022г.	1 717	(1 717)	-	-	-
	30 2021г.	-	1 717	-	-	1 717
	30 2022г.	1 337	(1 337)	-	-	-
	30 2021г.	-	1 337	-	-	1 337
	30 2022г.	4 103	(4 103)	-	-	-
	30 2021г.	-	4 103	-	-	4 103
	30 2022г.	2 600	(2 600)	-	-	-
	30 2021г.	-	2 600	-	-	2 600
	30 2022г.	4 188	(4 188)	-	-	-
	30 2021г.	-	4 188	-	-	4 188
	30 2022г.	4 188	(4 188)	-	-	-
	30 2021г.	-	4 188	-	-	4 188
	30 2022г.	918	(918)	-	-	-
	30 2021г.	-	918	-	-	918
	30 2022г.	1 630	(1 630)	-	-	-
	30 2021г.	-	1 630	-	-	1 630
	30 2022г.	4 670	(4 670)	-	-	-
	30 2021г.	-	4 670	-	-	4 670
	30 2022г.	878	(878)	-	-	-
	30 2021г.	-	878	-	-	878
	30 2022г.	2 169	(2 169)	-	-	-
	30 2021г.	-	2 169	-	-	2 169
	30 2022г.	1 096	(1 096)	-	-	-
	30 2021г.	-	1 096	-	-	1 096
	30 2022г.	448	(448)	-	-	-
	30 2021г.	-	448	-	-	448
	30 2022г.	-	43	-	-	-
	30 2021г.	-	-	-	-	43
	30 2022г.	-	1 442	-	-	-
	30 2021г.	-	-	-	-	1 442
	30 2022г.	-	1 346	-	-	-
	30 2021г.	-	-	-	-	1 346
	30 2022г.	-	3 462	-	-	-
	30 2021г.	-	-	-	-	3 462
	30 2022г.	-	790	-	-	-
	30 2021г.	-	-	-	-	790
	30 2022г.	-	4 077	-	-	-
	30 2021г.	-	-	-	-	4 077
	30 2022г.	-	54	-	-	-
	30 2021г.	-	-	-	-	54
	30 2022г.	19 269	5 583	-	-	-
	30 2021г.	-	-	-	-	24 872

30 2022г.	16 438	2 851	-	-	16 289
30 2022г.	460 346	86	-	-	460 432
30 2021г.	455 883	4 463	-	-	460 346
30 2022г.	38	-	-	-	38
30 2021г.	38	-	-	-	38
30 2022г.	100	(100)	-	-	100
30 2021г.	100	-	-	-	100
30 2022г.	55 642	(708)	-	(54 934)	-
30 2021г.	71 755	(16 113)	-	-	55 642
30 2022г.	69 181	6 875	-	(76 056)	-
30 2021г.	52 504	16 677	-	-	69 181
30 2022г.	-	325	-	-	325
30 2021г.	-	-	-	-	-
30 2022г.	9 127	1 393	-	(10 520)	-
30 2021г.	9 127	-	-	-	9 127
30 2022г.	3 578	12 576	-	-	16 463
30 2021г.	10	3 566	-	-	3 578
30 2022г.	16	-	16	-	-
30 2021г.	0	10	-	-	16
30 2022г.	3 753	-	-	-	3 753
30 2021г.	3 124	629	-	-	3 753
30 2022г.	1 210	2 932	-	(4 142)	-
30 2021г.	-	1 210	-	-	1 210
30 2022г.	26	1 451	-	(1 477)	-
30 2021г.	-	26	-	-	26
30 2022г.	60	-	-	-	60
30 2021г.	-	60	-	-	60
30 2022г.	2 284	2 107	-	-	4 391
30 2021г.	-	2 284	-	-	2 284
30 2022г.	1 541	(1 451)	-	-	90
30 2021г.	-	1 541	-	-	1 541
30 2022г.	5	120	-	-	125
30 2021г.	-	5	-	-	5
30 2022г.	3 375	(3 375)	-	-	-
30 2021г.	-	3 375	-	-	3 375
30 2022г.	20	4 849	-	(4 869)	-
30 2021г.	-	20	-	-	20
30 2022г.	1 155	-	-	-	1 155
30 2021г.	-	1 155	-	-	1 155
30 2022г.	50	-	50	-	50
30 2021г.	-	50	-	-	50
30 2022г.	1 355	73	-	-	1 428
30 2021г.	1 355	-	-	-	1 355
30 2022г.	59	-	69	-	59
30 2021г.	-	59	-	-	59
30 2022г.	2 681	-	-	-	2 681
30 2021г.	2 540	152	-	-	2 691

	за 2022г.	10	10	10	10	10
	за 2021г.	4 873	4 873	4 873	4 873	4 873
ПС-044 "Промышленная" (ИТ, реконструкция)						
МТП 43-11 150,4кВ (реконстр.) ИТ п.Боровицкое Нестеровский р-н						
ТП 65-11/4 150,4кВ Калининград, ул. Индустриальная (теперис. Служба заказчика МБУ)						
ВЛ 15кВ от ТП 150,4кВ ВЛ 0,4кВ (теперис. Кольцово)						
ТП-2 Авационная (теперис. Форт Строй)						
ТП-3 Авационная (теперис. Форт Строй)						
ТП-4 Авационная (теперис. Форт Строй)						
ККС (комплексный кабельный соединитель) 15кВ						
КЛ от ККС 15кВ до ТП-4 Авационная						
КЛ от ТП-4 Авационная до ТП-3 Авационная						
РТП-221 15,0,4кВ Холмогорова (теперис. С3 Инвест-Иванова)						
Две кабельные линии 0,4кВ от ТП 13 до ВРУ микр. №8						
Две кабельные линии 0,4кВ от ТП 13 до ВРУ микр. №7						
КЛ 15кВ от 1с и до 15кВ ТП 65-11/4 150,4кВ ул. Индустриальная (теперис. Служба заказчика МБУ)						
СП 132 (теперис. С3 «ЮГО-ВОСТОК-1)						
СП 18/1 (теперис. С3 «ЮГО-ВОСТОК-1)						
КЛ 0,4кВ № 1 от ТП-13 до СП 13/1 (теперис. С3 «ЮГО-ВОСТОК-1)						
КЛ 0,4кВ № 2 от ТП-13 до СП 13/1 (теперис. С3 «ЮГО-ВОСТОК-1)						
КЛ 0,4кВ № 3 от ТП-13 до СП 13/2 (теперис. С3 «ЮГО-ВОСТОК-1)						
КЛ 0,4кВ № 4 от ТП-13 до СП 13/2 (теперис. С3 «ЮГО-ВОСТОК-1)						
КЛ 0,4кВ № 5 от ТП-15 до СП 18/1 (теперис. С3 «ЮГО-ВОСТОК-1)						
КЛ 0,4кВ № 6 от ТП-18 до СП 18/1 (теперис. С3 «ЮГО-ВОСТОК-1)						

ЛПТ 4403 60,4кВ (тепостр.Метамиз)	за 2021г.	-	-	-	-	-	86	-	-	-	86
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
КОТ 6кВ №1 и № 2 (тепостр.Метамиз)	за 2021г.	-	-	-	-	-	59	-	-	-	59
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
СП 4403 0,4кВ (тепостр.Макси ОКС)	за 2021г.	-	-	-	-	-	19	-	-	-	19
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ЛЭП 0,4 кВ от ТП 4403 60,4кВ до СП 4403 0,4кВ (тепостр.Макси ОКС)	за 2021г.	-	-	-	-	-	24	-	-	-	24
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
КВЛ ЛЭП 15кВ Калининградская обл., Зеленоградский рн	за 2021г.	-	-	-	-	-	140	-	-	-	140
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ЛЭП 0,4кВ П-1,Л-2,Л-3,Л-4 от ТП 169-19 Калининградская обл., Зеленоградский рн	за 2021г.	-	-	-	-	-	90	-	-	-	90
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ЛЭП 0,4кВ П-1,Л-2,Л-3,Л-4 от ТП 169-20 Калининградская обл., Зеленоградский рн	за 2021г.	-	-	-	-	-	90	-	-	-	90
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
У-КП15кВ от мест.архив в КО 15кВ(ТП 65-11/2 -КТП 65-11/1/2) до ТП 65-11/4 теплр.Служба заказчика МБУ	за 2021г.	-	-	-	-	-	3 480	-	-	-	3 480
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
РП-1 (6771) 15кВ п.Заозерье теплостр. ООО СЗ "Ярд Инвест"	за 2021г.	-	-	-	-	-	74	-	-	-	74
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2КП 15кВ от РП-3 15кВ до ТП 3/2 150,4кВ (тепостр.Григальд)	за 2021г.	-	-	-	-	-	94	-	-	-	94
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконстр. ТП-2 с оборудованием Илвентерные сети Юго-Вост.ж-р , инв.№: 00000549	за 2021г.	-	-	-	-	-	152	-	-	-	152
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконстр. ТП-5 с оборудованием Илвентерные сети Юго-Вост.ж-р , инв.№: 00000552	за 2021г.	-	-	-	-	-	152	-	-	-	152
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконстр. ТП-19 с оборудованием Илвентерные сети Юго-Вост.ж-р , инв.№: 00000555	за 2021г.	-	-	-	-	-	152	-	-	-	152
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
МТП 43-12 150,4кВ (реконстр.ИП) п.Узьрово Нестеровский р-н	за 2021г.	-	-	-	-	-	152	-	-	-	152
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
МТП 42-13 150,4кВ (реконстр.ИП) п.Дмитриев Нестеровский р-н	за 2021г.	-	-	-	-	-	152	-	-	-	152
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
МТП №15-27/1 150,4кВ, КВЛ 15кВ,КП 0,4кВ Гвардейск,ветлпбур	за 2021г.	-	-	-	-	-	152	-	-	-	152
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
МТП 43-10 150,4кВ (реконстр.ИП) п.Пугачево Нестеровский р-н	за 2021г.	-	-	-	-	-	152	-	-	-	152
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
МТП 42-12 150,4кВ (реконстр.ИП) п.Красноселье Нестеровский р-н	за 2021г.	-	-	-	-	-	152	-	-	-	152
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
МТП 100-1 150,4кВ (реконстр.ИП) п.Веселовка Светловского ГО	за 2021г.	-	-	-	-	952	20	-	(972)	-	152
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
МТП 56-04 150,4кВ (реконстр.ИП) п.Сосново Славянский р-н	за 2021г.	-	-	-	-	-	152	-	-	-	152
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконстр. СТП 804-8 150,4кВ п.Отрадное с.Светлогорск 39-05.000000.2278	за 2021г.	-	-	-	-	-	152	-	-	-	152
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконстр. ТП-8 с оборудованием Илвентерные сети Юго-Вост.ж-р , инв.№: 00000553	за 2021г.	-	-	-	-	-	152	-	-	-	152
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконстр. высоковольтной РТС-10-2500-0,35 УХЛ1	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование объекта	Единица измерения	Количество	Сроки	Сметная стоимость	Итого
1	УКП1			за 2022г.		
2	Токпровод КТЭА 10 кВ 2500А в составе: Стойка пролета Н=4000мм - 4 шт.; Стойка сплавал Н=4000мм	шт		за 2022г.		
3	Токпровод КТЭА 6 кВ 5000А в составе: Стойка пролета Н=3900мм - 2 шт.; Стойка сплавал Н=3900мм	шт	3 250	за 2022г.	3 250	
4	Кабельное соединение ВН-типа ЗКС№6 в бетонном корпусе			за 2022г.		
5	Трансформатор силовой трехфазный типа ТДПН-40000/110/10/6 У1			за 2022г.		
6	КЛ 15кВ от РП-5 до ТП Милитро (ИП Храброво Зеленоградский рн) телприс Милитро	км	919	за 2022г.		(919)
7	КЛ 15кВ от ЗРУ 15кВ ПС 110кВ Чагловакская-2 до РП-1 15кВ Амальдонная (телприс УДХ)	км	2 112	за 2022г.		(2 112)
8	Система контроля доступа в административное здание		114	за 2022г.		(114)
9	СП-41 на тр.ЗУ 39:15:141717-2885 телприс Промстройсервис	шт	268	за 2022г.		(268)
10	СП-42 на тр.ЗУ 39:15:141717-2885 телприс Промстройсервис	шт	268	за 2022г.		(268)
11	КЛ (№1) 0,4кВ от СП-41 до ТП4 10/0,4кВ телприс Промстройсервис	км	92	за 2022г.		(92)
12	КЛ (№2) 0,4кВ от СП-41 до ТП4 10/0,4кВ телприс Промстройсервис	км	92	за 2022г.		(92)
13	КЛ (№1) 0,4кВ от СП-42 до ТП4 10/0,4кВ телприс Промстройсервис	км	239	за 2022г.		(239)
14	КЛ (№2) 0,4кВ от СП-42 до ТП4 10/0,4кВ телприс Промстройсервис	км	239	за 2022г.		(239)
15	МТП 250 кВА (ТП 169-19) Калининградская обл., Зеленоградский рн	шт	112	за 2022г.		(112)
16	МТП 250 кВА (ТП 169-20) Калининградская обл., Зеленоградский рн	шт	112	за 2022г.		(112)
17	КВЛ 15кВ г.Калининград,п.Косовомильское, ул.Челюскинцев 39:15:000000:9438 (телприс ИСК Автолор)	км	1 080	за 2022г.		(1 080)
18	Системный блок в сборе ИВМ Слев 13	шт	168	за 2022г.		(168)
19	Земельный участок № 39-05:030506:616 (140 кв.м) Калининградская обл., Зеленоградский рн	шт		за 2022г.	(23)	(23)
20	Земельный участок № 39-05:030506:619 (127 кв.м) Калининградская обл., Зеленоградский рн	шт		за 2022г.	(23)	(23)
21	ПС 110кВ Северо-Западная (тех.прис.Валтийский Артекл.Финленд, Зеленоградский р-н)			за 2022г.		
22	ВЛ 0,4 кВ от ТП 43-12 15/0,4 кВ (реконстр.ИП) п.Ударово, Нестеровский р-н	км	325	за 2022г.		
23	ВЛ-1 0,4 кВ и ВЛ-2 0,4 кВ от ТП 42-12 реконстр. п.Краснолесье, Нестеровский р-н	км		за 2022г.		(1 884)
24				за 2022г.		
25			2 720	за 2022г.		(2 720)

0,4кВ от подстанции ВЛ 0,4кВ от ШПТ 42-09 до ШПТ 0,4кВ п. Красносельское (теплицы Демьяненко О.В.)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6ВЛ 15кВ от РП-4 15кВ до МТП142 150,4кВ д/ле	за 2021г.	138	-	-	-	-	-	138	-	-	-	-
эл.сч.ВРУ0,4кВ п.Луговое(ИП Храброво	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
теплост.фонсч(ИП)	за 2021г.	4 010	-	-	-	-	-	(677)	-	-	-	(3 333)
Отпайка 0,4кВ от (оп.№ 11) МВЛ 0,4кВ от ТП №1	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
150,4кВ г.Калининград п. Прибрежный	за 2021г.	304	-	-	-	-	-	231	-	-	-	(535)
20Л 6кВ от ПС 110кВ Промышленная-Копельная	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Центрус (теплост. Калининградтепловоль)	за 2021г.	2 187	-	-	-	-	-	8 961	-	-	-	(11 148)
ВЛ 15кВ Калининградская обл., Нестеровский	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
р/пос. Дмитриевка	за 2021г.	1 151	-	-	-	-	-	20	-	-	-	(1 171)
ТП-1 150,4кВ Амандонная (теплост. Газпром	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Газомоторное топливо)	за 2021г.	6 048	-	-	-	-	-	959	-	-	-	(7 007)
Зуч. КП 15кВ (новые) от мест.арез в КЛ 15кВ № 302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(теплост. Газпром (автомотор топливо)	за 2021г.	415	-	-	-	-	-	6 306	-	-	-	(6 721)
Рекомструкция ТП-154-14 (пос. Янтарный)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39:22:010019:727	за 2021г.	95	-	-	-	-	-	1 550	-	-	-	(1 645)
МТП 101-7 150,4кВ (реконстр.ИП)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
п.А.Космодемьянского	за 2021г.	1 190	-	-	-	-	-	20	-	-	-	(1 210)
Воздушная линия 0,4 кВ (ИП) п. Красносельское	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нестеровский	за 2021г.	999	-	-	-	-	-	-	999	-	-	-
Воздушная линия 15 кВ п. Космодемьянского	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ул. Челюскин (ИП)	за 2021г.	796	-	-	-	-	-	20	-	-	-	(816)
Воздушная линия 15 кВ (ИП) п. Водослава	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Светловский р-н	за 2021г.	2 670	-	-	-	-	-	20	-	-	-	(2 690)
Воздушная линия 0,4 кВ (ИП) п. Красносельское	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Газовый р-н	за 2021г.	109	-	-	-	-	-	-	109	-	-	-
Воздушная линия 0,4 кВ (ИП) п. Сосновое Славский	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
р-он	за 2021г.	1 442	-	-	-	-	-	20	-	-	-	(1 462)
ПС Чкаловская	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(ИП, реконстр. альтернатива ан. снабжение)	за 2021г.	659	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(659)
ПС Невскл	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(ИП, реконстр. альтернатива ан. снабжение)	за 2021г.	649	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(649)
ПС Радники	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(ИП, реконстр. альтернатива ан. снабжение)	за 2021г.	660	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(660)
ПС Советск-2	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(ИП, реконстр. альтернатива ан. снабжение)	за 2021г.	695	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(695)
ПС Юго-Восточная	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(ИП, реконстр. альтернатива ан. снабжение)	за 2021г.	602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(602)
ВЛ 150кВ (18243м) Газовый р-н (от ПС О-51	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Газовый р-н до ПС О-43 Гурьевск. рн) 39:30:010015:166	за 2021г.	15	-	-	-	-	-	21 770	-	-	-	(21 785)
Трансформатор Т0Л-НТЗ-20-11А	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Подстанция комплекса ЕТSE 25-32 15/1*1000	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
КП 6кВ от РП-9 6кВ до ТП 60,4кВ (теплост. ИП	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Саломинково)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
РП (Калининградская обл., г. Светлогорск п.Зорку)	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	7 796	-	-	-	(7 796)

	за 2021г.	за 2021г.	за 2021г.	за 2021г.	за 2021г.	за 2021г.
МПП 150.4кВ (новая) п.Луговое, Гурьевский рн (ИП Храброво электр.ФениксАнр)	-	-	40	-	-	-
Пожарная сигнализация (АУПС и СОУЭ) ПС Промышленная	за 2021г.	за 2021г.	-	1 126	(1 126)	-
2 линейные ячейки 15кВ РП-1 15кВ Калининградская обл., Гурьевский рн, п.Загорье	за 2021г.	за 2021г.	-	154	(154)	-
2КЛ 15кВ от РП-2 15кВ до ТП 2/1 150.4кВ (ИП Храброво ЭлектрФениксАнр)	за 2021г.	за 2021г.	-	284	(284)	-
РП-9 с 2-мя КЛ5кВ от ПС Советск-2 до РП-9	за 2021г.	за 2021г.	-	6 096	(6 096)	-
Кресло СН420 WD	за 2021г.	за 2021г.	-	2 132	(2 132)	-
Ноутбук Р3	за 2021г.	за 2021г.	-	43	(43)	-
Системный блок в сборе Intel Core i5	за 2021г.	за 2021г.	-	63	(63)	-
Системный блок в сборе AMD	за 2021г.	за 2021г.	-	299	(299)	-
Системный блок в сборе AMD Ryzen 5	за 2021г.	за 2021г.	-	60	(60)	-
Земельный участок 34кв.м. Калининградская обл., п.Янтарный, ул.Советская Кад.№ 39:22:010019:04	за 2021г.	за 2021г.	-	65	(65)	-
	за 2021г.	за 2021г.	-	-	-	(41)
	за 2021г.	за 2021г.	-	-	-	(41)

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	11 600	16 986
в том числе:			
Стел架 ВП-1,2 0,4 кВ от ТП 100-1 150.4 кВ Светловский ГО, п.Вослевока	5261	10 520	-
КВЛ 15кВ протяж.487м г.Кал-д.п.А.Космадемьянского,ул.Челюсская 39:15:000000:9438	5262	1 080	816
Воздушная линия ВЛ1-0,4кВ протяженность 1304м, Кал.обл.,Нестеровский рн,п.Уварово 39:08:000000:634	5263	-	1 884
Манговая ТП 101-7 площ.застройкой 7 кв.м.г.Кал.-п.А.Космадемьянского,ул.Челюсская 39:15:110631:58	5284	-	1 210
Манговая ТП 100-1 площадь 4,2кв м КО г.Светлый п.Вослевока 39:18:040010:231	5265	-	972
Воздушная линия 15 кВ протяженность 408м, Кал.обл.,Нестеровский рн, п.Дмитровка 39:08:000000:633	5266	-	1 171
Воздушная линия ВЛ1-0,4кВ протяженность 554м, Кал.обл.,Славский рн, п.Сосновое 39:12:000000:548	5267	-	1 462
Воздушная линия ВЛ1-15кВ протяженность 1297м, Калинин.обл., г.Светлый п.Вослевока (39:18:000000:635)	5268	-	2 690
Воздушная линия 0,4кВ Л-2 от МТП 42-12 протяж.1065м,КО,Нестеровский рн,п.Красногорье 39:08:000000:639	5269	-	2 720
ТП-164-14 пос.Янтарный, ул.Советская 39:22:010019:727		-	1 645

<p>Ф.И.О. и должность: Сидорова О.С., И.О.Д.</p> <p>Калужская обл., Гринский р-он, д. Заворье 39-03.060012:1154</p> <p>Распределит. подст./ИЧ-9 площ. застр. 84, 2 кв. м</p> <p>Ю.Г. Советск, ул. Барназар-Камышинский 39:16-010305:80</p> <p>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:</p> <p>в том числе:</p>	-	-	-	204
				2 132
	5270			-
	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	56 498	3 083	29 334
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	149 194	162 878	39 338
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5287	40 639	41 564	-
	5288	-	-	-



Руководитель (Подпись) Рябов Олег Николаевич.
(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

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 коррективная	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная	
											250
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	250	-	-	-	-	-	-	250	-
в том числе:	5311	за 2021г.	25 250	-	-	(25 000)	-	-	-	250	-
акции	5302	за 2022г.	250	-	-	-	-	-	-	250	-
	5312	за 2021г.	250	-	-	-	-	-	-	250	-
Предоставленные займы	5303	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2021г.	25 000	-	-	(25 000)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	250	-	-	-	-	-	-	250	-
	5310	за 2021г.	25 250	-	-	(25 000)	-	-	-	250	-

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 в том числе:	53.20	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	53.21 53.25	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	53.26 53.29	-	-	-



Руководитель Габров Олег Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	5 507	(2 234)	3 273	814 332	(815 473)	-	2 174	X	4 363	(59)	4 304
	5420	за 2021г.	21 846	-	21 846	732 469	(748 898)	-	(2 234)	X	5 507	(2 234)	3 273
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	5 507	(2 234)	3 273	8 309	(9 452)	-	2 174	3 792	4 363	(59)	4 304
	5421	за 2021г.	21 846	-	21 846	8 913	(25 252)	-	(2 234)	7 845	5 507	(2 234)	3 273
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	562 762	(562 762)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	512 893	(512 893)	-	-	90	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Запасы в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	243 261	(243 261)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	210 673	(210 673)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залого

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:				
Запасы, находящиеся в залого по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5440	-	-	-
	5446	-	-	-



Рубцов Олег Николаевич.
(расшифровка подписи)

Руководитель
17 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода											
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	оглашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долга в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторской в ДБ-Биторскую задолженность	учетная по условиям договора	является резервом по сомнительным долгам										
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам																				
Долговременная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	156 194	(6 298)	43 234	429	(64 167)	2	(27 660)	-	(6 508)	-	156	-	1 219	-	3	135 845	(7 924)	-	-	-	-	-
	5530	за 2021г.	91 825	(7 595)	90 804	2	(27 660)	-	-	-	(8 508)	-	156	-	1 219	-	3	156 194	(5 298)	-	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2022г.	49 153	(6 298)	43 240	-	(9 405)	-	-	-	(8 508)	-	-	-	-	-	-	82 959	(6 295)	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	52 911	(7 595)	10 457	-	(14 214)	-	-	-	(7 595)	-	-	-	-	-	-	49 153	(6 298)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022г.	82 903	-	-	-	(53 358)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29 545	(1 573)	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	13 378	-	79 903	-	(10 378)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82 903	-	-	-	-	-	-
Другие выданные	5513	за 2022г.	24 137	-	(8)	429	(1 403)	2	(3 058)	-	-	-	156	-	-	-	-	23 312	(56)	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	25 538	-	445	2	(3 058)	-	-	-	-	-	1 219	-	-	-	-	24 137	(56)	-	-	-	-	-
Прочие	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	156 194	(6 298)	43 234	429	(64 167)	2	(27 660)	-	(6 508)	-	156	-	1 219	-	3	135 845	(7 924)	-	-	-	-	-
	5520	за 2021г.	91 825	(7 595)	90 804	2	(27 660)	-	-	-	(8 508)	-	156	-	1 219	-	3	156 194	(5 298)	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Упущенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Упущенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Упущенная 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	поступление			выбытие	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операции)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления	погашение						
Долговая кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	1 068 688	110 387	-	(35 430)	-	-	-	-	1 963 624	
в том числе:												
кредиторы	5571	за 2021г.	881 138	255 431	-	(27 804)	-	-	-	-	1 088 665	
заказчики	5582	за 2022г.	288 084	74 856	-	(30 009)	-	-	-	-	332 932	
прочие	5572	за 2021г.	99 601	208 484	-	(20 001)	-	-	-	-	288 084	
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	800 582	38 531	-	(8 421)	-	-	-	-	830 692	
	5574	за 2021г.	781 538	46 947	-	(7 903)	-	-	-	-	900 582	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
кредиторская кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	82 176	67 496	39 645	(57 555)	(2)	-	158	-	75 806	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	14 315	6 777	-	(9 023)	(2)	-	-	-	12 067	
авансы полученные	5581	за 2021г.	116 083	10 238	-	(112 016)	-	-	-	-	14 315	
	5582	за 2022г.	39 593	16 241	-	(2 802)	-	-	-	-	55 032	
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2021г.	25 611	37 092	-	(23 110)	-	-	-	-	39 593	
кредиторы	5583	за 2022г.	6 015	29	43	(1 370)	-	-	156	-	4 873	
	5584	за 2021г.	8 217	(17)	131	(1 588)	-	-	1 218	3	6 015	
заказчики	5584	за 2022г.	1 505	-	39 602	(38 414)	-	-	-	-	2 683	
	5585	за 2021г.	207	-	10 926	(9 627)	-	-	-	-	1 505	
прочая	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2021г.	748	917	-	(525)	-	-	-	-	1 140	
Итого	5586	за 2022г.	844	24	-	(120)	-	-	-	-	748	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	1 150 842	171 883	39 645	(92 985)	(2)	X	156	-	1 239 430	
	5570	за 2021г.	1 010 110	302 768	11 057	(174 315)	-	X	1 218	3	1 150 842	

6.4. 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	-	-	-



Руководитель
Рябров Олег Николаевич
(подпись)

17 марта 2023 г.

в. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	44 706	41 005
Расходы на оплату труда	5620	56 290	44 536
Отчисления на социальные нужды	5630	16 579	13 280
Амортизация	5640	144 674	85 755
Прочие затраты	5650	15 254	62 282
Итого по элементам	5660	277 503	246 868
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	523 283	487 142
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	800 786	734 010

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



Руководитель _____
(подпись)
Ребров Олег Николаевич.
(расшифровка подписи)

65 _____
17 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	5700	2 541	7 795	(4 203)	-	6 133
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	2 541	5 794	(4 203)	-	4 132
Резерв предстоящих расходов на капитальное строительство	5702	-	2 001	-	-	2 001



Руководитель Ребров Олег Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

8. Обеспечивающая деятельность

Полученные - всего в том числе:	Платежные показатели	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2020 г.
		5800	-	-	-
Выданные - всего		5801	-	-	-
в том числе:		5810	110 039	-	-
Договор ипотеки №И-1/100-00/11-21-19 от 27.04.2022 ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО		5811	110 039	-	-



Руководитель Ребров Олег Николаевич.
(подпись) (расшифровка подписи)

67 17 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		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					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель: Ребров Олег Николаевич.
(расшифровка подписи)

(подпись)

17 марта 2023 г. ЭК



Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 88 листов
Е.В. Коротких
Е.В. Коротких