



РАСТАМ-Аудит

ООО «РАСТАМ-Аудит»

ул. Шиллера, д. 34, к.1/1, г. Тюмень, 625048
тел.: +7 (3452) 40-41-50, 40-41-51

e-mail: info@rastamt.ru
www.rastam.ru

№ 06-A305-050

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**о бухгалтерской отчетности
акционерного общества
«Объединенная теплоснабжающая компания»**

за период с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г.

**Аудиторское заключение независимого аудитора
о годовой бухгалтерской отчетности
акционерного общества
«Объединенная теплоснабжающая компания»**

Акционеру АО «ОТСК»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Объединенная теплоснабжающая компания» (ОГРН 1136658039100, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Московская, дом 48Г, 620102), 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 изменении капитала за 2022 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2022 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Объединенная теплоснабжающая компания» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу 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.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Елена Александровна Антипина
Генеральный директор ООО «РАСТАМ-Аудит»,
(ОПНЗ 21706044513)



Светлана Владимировна Алексеева
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОПНЗ 21706043815)

Аудиторская организация
общество с ограниченной ответственностью «РАСТАМ-Аудит»,
625048, Тюменская область, Тюмень, ул. Шиллера, дом 34, корпус 1/1,
ОПНЗ 11706021268

«09» июня 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация	Акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания"	по ОКПО	32267704
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6658447960
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды	по ОКВЭД 2	35.30.1
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	620102, Свердловская обл, Екатеринбург г, Московская ул, дом № 48Г		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Растам-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7202142508
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1057200929477

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200	Основные средства	1150	941 628	889 407	790 608
	в том числе:				
	ОС в концессии	1151	491 793	413 636	419 800
	ППА	1152	88 015	18 898	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5301	Финансовые вложения	1170	-	-	-
П	Отложенные налоговые активы	1180	205 032	135 370	93 259
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 108	383	13
П	в том числе:		-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 147 768	1 025 160	883 880
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	196 209	206 862	165 635
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 353	11 263	27 948
	Дебиторская задолженность	1230	431 227	371 645	405 285
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	1231	398 221	345 781	366 944
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	194 811	55 967	16 889
	Прочие оборотные активы	1260	871	2 292	-

	Итого по разделу II	1200	829 471	648 029	615 757
	БАЛАНС	1600	1 977 239	1 673 189	1 499 637

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 500	4 500	4 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
ОИК	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	682 737	682 737	682 737
	Резервный капитал	1360	-	-	-
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(539 819)	(465 765)	(394 735)
	Итого по разделу III	1300	147 418	221 472	292 502
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
П	Отложенные налоговые обязательства	1420	27 072	102	112
5554	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	545 730	470 206	478 096
	в том числе:				
	обязательства по концессии	1451	466 167	470 206	478 096
	обязательства ППА	1452	79 563	-	-
	Итого по разделу IV	1400	572 802	470 308	478 208
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5564	Заемные средства	1510	-	14 866	-
5560	Кредиторская задолженность	1520	954 980	745 483	569 425
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	849 829	612 281	471 355
	обязательства ППА	1522	12 020	18 898	-
	Доходы будущих периодов	1530	283 607	183 113	116 992
5700	Оценочные обязательства	1540	18 432	37 947	42 510
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 257 019	981 409	728 927
	БАЛАНС	1700	1 977 239	1 673 189	1 499 637

Руководитель

(подпись)

Боликов Антон
Александрович

(расшифровка подписи)

1 июня 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
32267704		
6658447960		
35.30.1		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	1 295 919	1 587 889
	Себестоимость продаж	2120	(1 830 978)	(1 884 575)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(535 059)	(296 686)
	Коммерческие расходы	2210	-	(1)
	Управленческие расходы	2220	(2 845)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(537 904)	(296 687)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	11 928	449
	Проценты к уплате	2330	(711)	(13 011)
	Прочие доходы	2340	525 804	505 454
	Прочие расходы	2350	(113 933)	(303 704)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(114 816)	(107 499)
	Налог на прибыль	2410	38 662	27 537
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(6 462)
	отложенный налог на прибыль	2412	38 662	33 999
	Прочее	2460	(10)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(76 164)	(79 963)

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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(76 164)	(79 963)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Боликов Антон
Александрович

(расшифровка подписи)

1 июня 2023 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

за Январь - Декабрь 2022 г.					Коды
Форма по ОКУД					0710004
Дата (число, месяц, год)					31122022
Организация	Акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания"				32267704
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН				6658447960
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды				35.30.1
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2				
Непубличные акционерные общества	по ОКОПФ / ОКФС				1226716
Единица измерения:	в тыс. рублей				384

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	4 500	-	682 737	-	(394 735)	292 502
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	8 933	8 933
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	8 933	8 933
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(79 963)	(79 963)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(79 963)	(79 963)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	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	4 500	-	682 737	-	(465 765)	221 472
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 060	4 060
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	4 060	4 060
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(78 114)	(78 114)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(76 164)	(76 164)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(1 950)	(1 950)
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	4 500	-	682 737	-	(539 819)	147 418

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	431 025	404 585	409 494

Руководитель  (подпись)  Боликов Антон Александрович (расшифровка подписи)

1 июня 2023 г.

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

Организация Акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды по ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность** по ОКЕИ _____
Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2022
32267704		
6658447960		
35.30.1		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 656 672	1 955 662
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 027 121	1 513 775
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	629 551	441 887
Платежи - всего	4120	(1 411 989)	(1 790 976)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(935 731)	(1 318 514)
в связи с оплатой труда работников	4122	(364 323)	(295 849)
процентов по долговым обязательствам	4123	(229)	(3 469)
налога на прибыль организаций	4124	(98 893)	(109 141)
прочие платежи	4129	(12 813)	(64 003)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	244 683	164 686
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	293	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	293	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(102 656)	(121 125)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(102 656)	(121 125)
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	(102 363)	(121 125)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	11 928	669 854
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	669 405
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	11 928	449
Платежи - всего	4320	(15 404)	(674 337)
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	(15 404)	(668 566)
прочие платежи	4329	-	(5 771)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 476)	(4 483)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	138 844	39 078
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	55 967	16 889
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	194 811	55 967
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Боликов Антон

Александрович

(расшифровка подписи)

1 июня 2023 г.

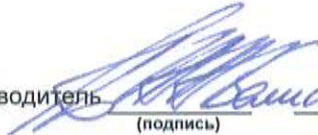
**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Акционерное общество "Объединенная теплоснабжающая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710003		
2022	12	31
32267704		
6658447960		
35.30.1		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель  **Боликов Антон Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 июня 2023 г.

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя		Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период		
							первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего		5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
		5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель  **Боликов Антон Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 июня 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло объектов	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	745 509	166 747	390 105		20 807	5 208	71 788	-	-	-	1 114 807	233 327
Здания, в т.ч.	5210	за 2021г.	713 841	118 651	56 068		24 400	4 762	52 858	-	-	-	745 509	166 747
Здания, в т.ч.	5201	за 2022г.	391 346	56 625	250 517		4 283	574	23 727	-	-	-	637 580	79 778
концессионные	5211	за 2021г.	387 336	41 282	20 729		16 719	3 450	18 793	-	-	-	391 346	56 625
	5202	за 2022г.	297 643	39 176	103 436		2 957	547	12 042	-	-	-	398 122	50 671
	5212	за 2021г.	277 878	27 460	20 643		878	124	11 840	-	-	-	297 643	39 176
Машины и оборудование, в т.ч.	5203	за 2022г.	109 772	41 990	22 096		5 941	3 368	14 835	-	-	-	125 927	53 457
	5213	за 2021г.	105 729	29 239	11 724		7 681	1 312	14 063	-	-	-	109 772	41 990
концессионные	5204	за 2022г.	42 274	14 933	-		2 968	1 625	4 738	-	-	-	39 306	18 046
	5214	за 2021г.	41 668	11 178	7 619		7 013	1 093	4 848	-	-	-	42 274	14 933
Передаточные устройства и сооружения, в т.ч.	5205	за 2022г.	222 690	68 073	28 001		744	191	21 856	-	-	-	249 947	89 538
	5215	за 2021г.	220 120	48 126	2 570		-	-	19 947	-	-	-	222 690	68 073
концессионные	5206	за 2022г.	175 675	47 726	20 660		704	169	16 368	-	-	-	195 631	63 925
	5216	за 2021г.	173 105	34 211	2 570		-	-	13 515	-	-	-	175 675	47 726
Транспортные средства, в т.ч.	5207	за 2022г.	566	59	-		-	-	89	-	-	-	566	148
	5217	за 2021г.	364	4	202		-	-	55	-	-	-	566	59
концессионные	5208	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2021г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5209	за 2022г.	292	-	64		64	-	-	-	-	-	292	-
	5219	за 2021г.	292	-	-		-	-	-	-	-	-	292	-
Малоценные основные средства		за 2022г.	1 945	-	7 359		7 230	-	-	-	-	-	2 074	-
		за 2021г.	-	-	1 945		-	-	-	-	-	-	1 945	-
Право пользования активами, в т.ч.		за 2022г.	18 898	-	82 068		2 545	1 075	11 481	-	-	-	98 421	10 406
		за 2021г.	-	-	18 898		-	-	-	-	-	-	18 898	-
Здания		за 2022г.	16 080	-	44 251		2 371	1 075	9 414	-	-	-	57 960	8 339
		за 2021г.	-	-	16 080		-	-	-	-	-	-	16 080	-
Машины и оборудование		за 2022г.	572	-	5 986		-	-	371	-	-	-	6 558	371
		за 2021г.	-	-	572		-	-	-	-	-	-	572	-
Передаточные устройства и сооружения		за 2022г.	536	-	1 594		74	-	205	-	-	-	2 056	205
		за 2021г.	-	-	536		-	-	-	-	-	-	536	-
Транспортные средства		за 2022г.	-	-	30 207		-	-	940	-	-	-	30 207	940
		за 2021г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки		за 2022г.	1 710	-	30		100	-	551	-	-	-	1 640	551
		за 2021г.	-	-	1 710		-	-	-	-	-	-	1 710	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	259 906	65 538	12 637	300 678	12 129
	5250	за 2021г.	128 511	166 900	281	35 225	259 906
в том числе:							
Здания, в т.ч.	5241	за 2022г.	252 148	17 382	11 450	250 517	7 563
	5251	за 2021г.	125 623	156 568	250	29 793	252 148
концессионные	5242	за 2022г.	107 870	14 579	11 450	103 436	7 563
	5252	за 2021г.	25 838	89 002	250	6 720	107 870
Машины и оборудование, в т.ч	5243	за 2022г.	5 499	20 027	-	22 096	3 430
	5253	за 2021г.	629	10 130	31	5 230	5 499
концессионные	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	579	579	-	-
Передаточные устройства и сооружения, в т.ч.	5245	за 2022г.	2 259	28 065	1 187	28 001	1 136
	5255	за 2021г.	2 259	-	-	-	2 259
концессионные	5246	за 2022г.	2 259	17 265	-	20 660	1 136
	5256	за 2021г.	2 259	-	-	-	2 259
Транспортные средства	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	202	-	202	-
Земельные участки	5248	за 2022г.	-	64	-	64	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-

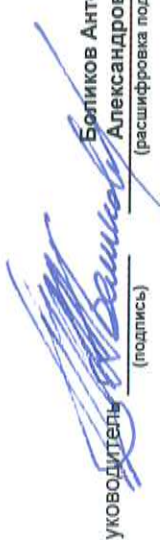
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	35 162	33 826
в том числе:			
Здания	5261	35 162	33 826
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	22	22	22
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	77 802	116 713	131 774
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 неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель


 Боликов Антон
Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 июня 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  Боликов Антон
 (подпись) Александрович
 (расшифровка подписи)

12 1 июня 2023 г.

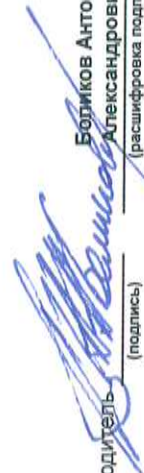
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
							выбыло					оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2022г.	206 862	-	206 862	551 456	562 109	-	-	X	196 209	-	196 209		
	5420	за 2021г.	165 635	-	165 635	562 478	521 251	-	-	X	206 862	-	206 862		
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	206 862	-	206 862	551 088	561 741	-	-	299 225	196 209	-	196 209		
	5421	за 2021г.	165 500	-	165 500	562 178	520 816	-	-	156 182	206 862	-	206 862		
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	368	368	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2021г.	-	-	-	300	300	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
расходы будущих периодов	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2021г.	135	-	135	-	135	-	-	-	-	-	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	426 667	287 679	172 796
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	3 923	2 913	8 355
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель  Бориков Антон
(подпись) Александрович
(расшифровка подписи)

1 июня 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	794 767	423 122	1 756 400	-	1 775 164	39	57 799	-	-	-	-	718 165	286 938
	5530	за 2021г.	596 134	190 849	2 600 027	-	2 389 398	-	11 996	-	-	-	-	794 767	423 122
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	624 031	278 250	1 709 840	-	1 601 058	-	57 799	-	-	-	-	675 014	276 793
	5531	за 2021г.	557 793	190 849	1 996 211	-	1 917 977	-	11 996	-	-	-	-	624 031	278 250
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 478	-	36 083	-	34 330	39	-	-	-	-	-	3 192	-
	5532	за 2021г.	7 817	-	180 397	-	186 736	-	1 478	-	-	-	-	1 478	-
Прочая	5513	за 2022г.	169 258	144 872	10 477	-	139 776	-	-	-	-	-	-	39 959	10 145
	5533	за 2021г.	30 524	-	423 419	-	284 685	-	-	-	-	-	-	169 258	144 872
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	794 767	423 122	1 756 400	-	1 775 164	39	57 799	X	-	-	-	718 165	286 938
	5520	за 2021г.	596 134	190 849	2 600 027	-	2 389 398	-	11 996	X	-	-	-	794 767	423 122

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

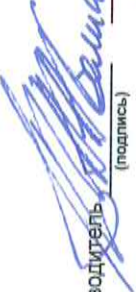
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.				На 31 декабря 2021 г.				На 31 декабря 2020 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	327 542	327 542	229 247	229 247	229 247	229 247	220 011	220 011	220 011	220 011	220 011	220 011
в том числе:													
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	327 542	327 542	229 247	229 247	229 247	229 247	220 011	220 011	220 011	220 011	220 011	220 011
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	741 451	4 306 778	537	4 093 786	-	-	-	-	-	954 980
	5580	за 2021г.	569 425	3 981 137	14 027	3 809 110	13 011	-	-	-	1 017	741 451
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	612 281	1 504 669	-	1 267 121	-	-	-	-	-	849 829
	5581	за 2021г.	471 355	1 831 202	-	1 690 276	-	-	-	-	-	612 281
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 194	64 055	-	63 939	-	-	-	-	-	2 310
	5582	за 2021г.	8 336	166 342	-	172 484	-	-	-	-	-	2 194
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	24 056	465 120	-	439 879	-	-	-	-	-	49 297
	5583	за 2021г.	14 908	525 788	-	516 640	-	-	-	-	-	24 056
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	5 001	14	5 001	14	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	14 866	-	537	15 403	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	664 404	14 013	649 537	12 997	-	-	-	1 017	14 866
прочая	5566	за 2022г.	88 054	2 272 934	-	2 307 444	-	-	-	-	-	53 544
	5586	за 2021г.	74 826	788 400	-	775 172	-	-	-	-	-	88 054
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	741 451	4 306 778	537	4 093 786	-	X	-	-	-	954 980
	5570	за 2021г.	569 425	3 981 137	14 027	3 809 110	13 011	X	-	-	1 017	741 451

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	231 848	150 968	252 269
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	231 848	150 968	252 269
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  Боликов Антон
 (подпись) Александрович
 (расшифровка подписи)

1 июня 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 056 254	1 137 976
Расходы на оплату труда	5620	360 224	299 530
Отчисления на социальные нужды	5630	108 706	90 525
Амортизация	5640	60 147	57 019
Прочие затраты	5650	245 647	299 525
Итого по элементам	5660	1 830 978	1 884 575
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 830 978	1 884 575

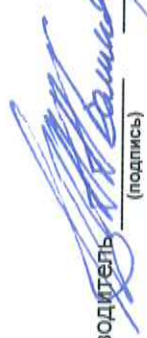
* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель  Боликов Антон Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 июня 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	5700	37 947	37 554	57 069	-	18 432

Руководитель  (подпись)  Боликов Антон Александрович (расшифровка подписи)

32 1 июня 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	6 547	10 629	35 905
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	1 089	1 443	1 418
	5811	-	-	-

Руководитель  **Боликов Антон Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

33 1 июня 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
		за 2022г.			
		за 2021г.			
		за 2022г.			
		за 2021г.			

Руководитель  Боликов Антон Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 июня 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К Бухгалтерскому балансу и Отчету
О финансовых результатах
АО «Объединенная теплоснабжающая компания»
За 2022 год

Полное наименование Общества: Акционерное общество «Объединенная теплоснабжающая компания».

Сокращенное наименование Общества: АО «ОТСК».

Сведения о государственной регистрации Общества, дата, наименование регистрирующего органа: ОГРН – 1136658039100, свидетельство 66 № 007276843, запись о создании юридического лица внесена 07.12.2013 в ИФНС по Верх-Исетскому району

г. Екатеринбурга.

Место регистрации: 620102, г. Екатеринбург, ул. Московская, 48Г.

Предприятие зарегистрировано 17 декабря 2013 года на основании Решения единственного учредителя – АО «Облкоммунэнерго» (ОГРН 1136658039100).

АО «ОТСК» является территориальной сетевой организацией, и оказывает услуги по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению потребителей на территории 13 муниципальных образований Свердловской области.

Основным видом деятельности Общества является производство и передача тепловой энергии, водоснабжение и водоотведение (код ОКВЭД: 35.30.1).

В текущей работе Общество реализует мероприятия по повышению энергоэффективности и энергосбережения. Другая приоритетная задача – модернизация и повышение эффективности энергетического комплекса Свердловской области.

Уставный капитал общества равен 4 500 000 (Четыре миллиона пятьсот тысяч) рублей и разделен на 4 500 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рубль каждая.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции одинаковой номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая в количестве 4 500 (Четыре тысячи пятьсот) штук на общую сумму по номинальной стоимости 4 500 000 (Четыре миллиона пятьсот тысяч) рублей.

Информация о выпуске акций:

- (а) дата государственной регистрации выпуска 17.12.2013 г.
- (б) способ размещения – конвертация.

- (в) государственный регистрационный номер выпуска: 1-01-33687-D
- (г) выпущено 4 500 000 обыкновенных именных акций номиналом 1 рубль.
- (д) на отчетную дату размещено 4 500 000 акций.
- (е) отчет об итогах выпуска зарегистрирован 12.01.2016 г.
- (ж) задолженность за размещенные акции составляет 0 рублей.

Регистратором АО «ОТСК» в соответствии с заключенным договором является: Екатеринбургский филиал АО «Регистраторское общество «СТАТУС»

Адрес: 620026, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, д. 44Д, офис 1003

Контактные телефоны регистратора: (343) 287-18-39.

Сведения о лицензии, выданной регистратору: лицензия выдана ФКЦБ России 12.03.2004 № 10-000-1-00304 без ограничения срока действия.

Инспекцией Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга 17.12.2013 года зарегистрирован юридический адрес АО «ОТСК»:

620102, г. Екатеринбург, ул. Московская, д.48Г. В этой связи обществу налоговым органом был присвоен новый КПП – 665801001.

Согласно Уставу Общества высшим органом управления является Общее собрание акционеров (единственный акционер), которое осуществляет общее руководство деятельностью общества.

1. Общие сведения о предприятии.

Обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество имело в своем составе следующие обособленные подразделения:

№ п/п	Наименование	КПП	Местонахождение
1	Производственное отделение № 1 Алапаевский РТС	667745002	Рп. Верхняя Синячиха

2	Производственное отделение № 1 Артемовский РТС	667745001	Г. Артемовский
3	Артинский РТС	661945001	Рп. Арти
4	Производственное отделение № 2 Баранчинский РТС	668145001	Г. Кушва п. Баранчинский
5	Производственное отделение № 2 Новоуральский РТС Верх-Нейвинский участок	668245003	Рп. Верх- Нейвинский
6	Кировградский РТС	668245002	Г. Кировград
7	Производственное отделение № 2 Новолялинский РТС	668045001	Г. Новая Ляля
8	Производственное отделение № 2 Новоуральский РТС	668245001	Г. Новоуральск
9	Пелымский РТС	661745001	Рп. Пелым
10	Производственное отделение № 2 Староуткинский РТС	668445001	Рп. Староуткинский
11	Производственное отделение № 2 Сысертский РТС	668545001	С. Патруши
12	Тугулымский РТС	663345001	Рп. Тугулым

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс, не имеют собственного расчетного счета и ведут составление и учет первичной учетной документации (в части).

Среднесписочная численность персонала АО «ОТСК»

На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
949	946	976

Основные направления деятельности

Основные виды деятельности являются регулируемыми. Тарифы устанавливаются органом исполнительной власти субъекта РФ – Региональной энергетической комиссией Свердловской области.

Структура доходов от реализации в 2022 году выглядит следующим образом:

Вид деятельности	Объем, тыс.руб.	Доля, %
Производство и передача тепловой энергии, в т.ч.	1 020 148	79
По концессионному соглашению	534 032	
Водоотведение, в т.ч.	49 074	4
По концессионному соглашению	49 074	
Водоснабжение, в т.ч.	55 791	4
По концессионному соглашению	55 791	
Прочее	170 906	13
ИТОГО	1 295 919	100

Информация об исполнительных органах

Основной управленческий персонал Общества на 31 декабря 2022 года:

№ п/п	Должность	ФИО
1	Генеральный директор АО «ОТСК»	Боликов А.А.
2	Исполнительный директор	Буданов Д.В.
3	Заместитель генерального директора по развитию- главный инженер	Кубликов С.В.

Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

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

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Настоящие пояснения подготовлены на основе учетной политики, утвержденной приказом от 30 декабря 2021 года «Об утверждении «Положения об учетной политике организации».

В 2022 году в Учетную политику не вносились изменения, требующие ретроспективного отражения показателей в бухгалтерской отчетности.

Изменения в Учетную политику на 2023 год, требующие отражения информации в бухгалтерской отчетности за 2022 год, не вносились.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственников Общества и других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Основа составления.

Предприятие организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным

Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н «Об утверждении положений по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), другими Федеральными законами, Указами Президента РФ, Постановлениями Правительства РФ, Приказами Минфина РФ.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с использованием программы 1С.

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация проводится:

- основных средств - проводится один раз в 3 года по состоянию на 1 октября;
- материально-производственных запасов – 1 раз в год по состоянию на 1 октября;
- финансовых обязательств – 1 раз в год по состоянию на 31 декабря;
- прочих активов и обязательств – 1 раз в год по состоянию на 1 октября.

1. Внутренний контроль.

Внутренний контроль осуществляется на всех уровнях управления Общества, во всех его подразделениях сотрудниками в соответствии с их полномочиями и функциями.

Применительно к ведению бухгалтерского учета, в том числе составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности, внутренний контроль призван выявлять риски, которые могут повлиять на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности. В ходе такой оценки рассматривается вероятность искажения учетных и отчетных данных исходя из следующих допущений:

а) возникновение и существование: факты хозяйственной жизни, отраженные в бухгалтерском учете, имели место в отчетном периоде и относятся к деятельности экономического субъекта;

б) полнота: факты хозяйственной жизни, имевшие место в отчетном периоде и подлежащие отнесению к этому периоду, фактически отражены в бухгалтерском учете;

в) права и обязательства: имущество, имущественные права и обязательства экономического субъекта, отраженные в бухгалтерском учете, фактически существуют;

г) оценка и распределение: активы, обязательства, доходы и расходы отражены в правильном стоимостном измерении на соответствующих счетах бухгалтерского учета и в соответствующих регистрах бухгалтерского учета;

д) представление и раскрытие: данные бухгалтерского учета корректно представлены и раскрыты в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Внутренний контроль осуществляется также ревизионной комиссией.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства отражаются как долгосрочные.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской (кредиторской) задолженности, то производится перевод указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

3. Основные средства.

Учет основных средств (ОС) в Обществе ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина от 17.09.2020 г. № 204н. Инвентарным объектом признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями.

Если сроки полезного использования составных частей объекта ОС существенно различаются, то составные части объекта ОС учитываются как самостоятельные инвентарные объекты. Существенно отличающимися являются сроки полезного использования, которые относятся к разным амортизационным группам.

Учет ОС в предприятии осуществляется в зависимости от его особенностей на субсчетах:

- ОС в собственности;
- ОС по концессионным соглашениям;
- ОС, полученные в аренду(право пользование активом – ППА);
- ОС восстановленные;
- ОС (земельные участки).

В составе ОС отражены здания, сооружения, передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства, земельные участки и другие объекты сроком полезного использования свыше 12 месяцев.

Активы, удовлетворяющие условиям п.5 ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу не превышает 40 тыс. рублей, учитываются Обществом в качестве материально-производственных запасов.

Объекты ОС приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение.

В отчетности ОС показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом суммы амортизации.

Амортизация по объектам ОС производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с классификацией ОС, включаемых в амортизационные группы.

Доходы и расходы от списания и иного выбытия ОС зачисляются в состав прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты ОС отражаются на балансе по стоимости, отраженной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается в оценке, самостоятельно определяемой Обществом.

4. Незавершенные капитальные вложения.

К незавершенным капитальным вложениям относятся неоформленные актами приемки-передачи ОС и иными документами затраты на строительномонтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты (проектно-изыскательские, затраты по отводу земельных участков в связи со строительством, другие).

Стоимость незавершенного капитального строительства и оборудования к установке в балансе отражается в составе Основных средств.

5. Финансовые вложения.

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется на счете 58 «Финансовые вложения».

К финансовым вложениям относятся: вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, ценные бумаги и другие финансовые вложения.

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. Все затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений, независимо от их размера, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений.

Материально-производственные запасы.

В соответствии с п.3 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н, к бухгалтерскому учету в качестве МПЗ принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи, включая готовую продукцию и товары;

- используемые для управленческих нужд Общества.

Фактическая себестоимость материалов, приобретенных за плату, включает в себя:

- стоимость материалов по договорным ценам;
- транспортно-заготовительные расходы;
- расходы по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

Стоимость материалов, учтенных на балансе как переданные в переработку на сторону (материалы, переданные для выполнения строительно-монтажных работ подрядным организациям), учитываются в балансе по строке 1150 «Основные средства», так как их стоимость в дальнейшем сформирует стоимость построенного (реконструированного, модернизированного) основного средства.

Отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости. При этом средняя оценка определяется методом взвешенной оценки.

6. Незавершенное производство.

Особенность энергетического производства, а также услуг по водоотведению и водоснабжению состоит в том, что предприятия этой области работают непосредственно на потребителя без создания складских запасов и учета незавершенного производства, а произведенные за отчетный период расходы полностью списываются на себестоимость оказанных услуг.

7. Расходы будущих периодов.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Сроки списания РБП регулируются Обществом самостоятельно (устанавливаются приказом руководителя), если иное не следует из

законодательных или иных нормативных актов, относящихся к данному объекту учета.

К активам, подлежащим списанию в порядке, установленном для его списания, относятся:

- расходы, обуславливающие получение Обществом доходов в будущем;
- программное обеспечение (программные комплексы);
- СРО и сертификация;
- страхование имущества;
- прочие расходы, относящиеся к будущим периодам.

8. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена из договорных между Обществом и покупателями (заказчиками) цен с учетом НДС.

Общество создает резерв по сомнительным долгам.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Порядок формирования резерва по сомнительным долгам определен следующим образом - по истечении 15 календарных дней со дня возникновения, начиная с 16-ого дня –

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы, выявленной на основании инвентаризации задолженности;

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и оценки финансового состояния организации должника.

9. Уставный, добавочный и резервный капитал.

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

10. Кредиты и займы полученные.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, учитываются в составе прочих расходов.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается на конец отчетного периода с учетом причитающихся к уплате процентов.

Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно связанным с приобретением или строительством инвестиционного актива (до принятия указанных ценностей к учету), включаются в первоначальную стоимость этого актива. К инвестиционным активам относятся объекты ОС и имущественные комплексы, требующие более 12 месяцев использования и затрат на приобретение и (или) строительство свыше 40 тыс. рублей. В остальных случаях затраты по полученным займам и кредитам признаются текущими прочими расходами.

Обязательства отражаются в бухгалтерском учете как долгосрочные, если их погашение предполагается в течение срока свыше 12 месяцев после отчетной даты. В иных случаях обязательства считаются краткосрочными.

11. Отложенные налоги.

Общество отражает в бухгалтерском учете отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

Величины отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Общество ведет учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различия в формировании бухгалтерской прибыли (убытка) и налогооблагаемой прибыли (убытка).

12. Признание доходов.

Доходы от продажи продукции, товаров и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки и предъявления расчетных документов. Доход отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

К доходам от обычных видов деятельности относятся производство и передача тепловой энергии, услуги по водоотведению, водоснабжению и другие, предусмотренные Уставом.

Доходы от оказания услуг по производству и реализации тепловой энергии, водоснабжению и водоотведению по установленным тарифам признаются по мере выставления актов приема-передачи.

13. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский и управленческий учет обеспечивает достаточно данных для формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в ее финансовом положении, поэтому в бухгалтерской отчетности отсутствуют дополнительные показатели и пояснения.

При составлении бухгалтерской отчетности не допускались отступления от правил, установленных ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утв. Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н.

Упрощенный порядок перехода на новые ФСБУ предусматривает единовременную корректировку балансовой стоимости активов и обязательств в межотчетный период. Показатели активов и обязательств в связи с переходными условиями на ФСБУ 25/2018 изменены на 31 декабря 2021 года:

АКТИВ	
Стр.1150 Баланса	+18 898

ПАССИВ	
Стр.1520 Баланса	+18 898

Обществом принято решение не производить единовременную корректировку балансовой стоимости объектов основных средств при переходе на применение ФСБУ 6/2020.

В связи с чем изменения в показатели активов и обязательств на 31 декабря 2021г. не вносились. Решение о применении переходных положений, в связи с применением с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020, зафиксировано в Протоколе совещания управляющей организации ОАО «ОТСК» от 30.12.2021г., где указано:

-балансовая стоимость собственных объектов ОС на 01.01.2022г. является справедливой;

-сроки полезного использования основных средств пересмотрены и изменению не подлежат;

-ввиду незначительности количества объектов основных средств с нулевой остаточной стоимостью и необходимостью балансового учета объектов основных средств, используемых в основной деятельности предприятия, пересмотр СПРИ и амортизации не производить.

II. Раскрытие существенных показателей.

1. Информация по сегментам.

Первичная информация – операционные сегменты

В деятельности Общества можно выделить три основных операционных сегмента:

1. Производство и реализация тепловой энергии.
2. Водоснабжение.
3. Водоотведение.

Другие виды деятельности не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, установленных ПБУ 12/2010.

Тыс.руб.

Показатель	Производство и реализация тепловой энергии	Водоснабжение	Водоотведение	Прочее	Всего по предприятию
Доход от	1 020 148	55 791	49 074	170 906	1 295 919

реализации,					
Прибыль (убыток) сегмента,	(418 270)	(67 557)	(82 208)	32 976	(535 059)

Доходы от реализации формируются в результате операций с покупателями – потребителями коммунальных услуг.

Убыток от эксплуатации коммунального имущества сложился в результате недополученной величины экономически-обоснованных расходов в рамках тарифного регулирования в связи с ограничениями законодательства. Так, в силу действия норм ст. 157.1. Жилищного кодекса не допускается повышение размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги выше предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях. Как следствие, все тарифы ОАО «ОТСК» установлены в соответствии с отраслевыми Основами ценообразования, но в рамках требований указа Губернатора Свердловской области от 20.11.17 № 589-УГ.

Обоснованность расходов, связанных с эксплуатацией концессионного имущества и недостаточный уровень установленных тарифов подтверждаются экспертизами затрат независимого эксперта.

На сумму убытков от эксплуатации концессионного имущества за 2022 год в размере 331 111,6 тыс.руб. и на сумму инвестиционных расходов в размере 116 953,4 тыс. руб. была получена плата концедента. Совокупный размер платы Концедента составила в 2022 году 448 065 тыс.руб.

По итогам заключения концессионного соглашения для победителя конкурса АО «ОТСК» были пересмотрены тарифные решения в части наполнения тарифной выручки, однако величина тарифа и суммы самой выручки остались неизменны с целью обеспечения принципа не превышения уровня коммунальных платежей граждан сверх нормативных значений. Вся величина тарифного недофинансирования в части текущей эксплуатации, необходимых капитальных ремонтов и инвестиций в объекты концессионного соглашения на основании финансовой модели была заложена в плату концедента.

Экспертным заключением была так же подтверждена корректность расчета необходимого размера платы концедента, а так же зафиксированы

значения базового уровня операционных расходов в рамках тарифного регулирования: «Отчет по результатам оказания услуг по экспертизе размера значения платы концедента по концессионному соглашению на период 7 лет с ежегодными значениями и по экспертизе значений базового уровня операционных расходов на 2018 год».

Таким образом, убыток от эксплуатации концессионного имущества в части покрывается платой концедента, а собственное имущество остается убыточным.

Расходы по налогу на прибыль, проценты к уплате и получению, а также коммерческие расходы не включаются в расчет прибыли (убытка) сегмента. Распределение прочих доходов и расходов между сегментами не осуществляется ввиду нецелесообразности.

Капитальные вложения сегментов включают в себя капитальные вложения в основные средства (реконструкция, модернизация, строительство, приобретение и т.п.).

Вторичная информация – географические сегменты

Общество не раскрывает в годовой бухгалтерской отчетности информацию по географическим сегментам в связи с отсутствием особых рисков и прибылей по географическим сегментам (Свердловская область), отличных от рисков и прибылей в целом по предприятию.

2.Основные средства.

В строке 1150 Бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость следующих основных средств:

Наименование	Стоимость, тыс.руб.	Удельный вес, %
Основные средства в собственности	289 387	31
Основные средства, полученные по концессии	491 793	52
Основные средства в аренде (ППА)	88 015	9
Основные средства восстановленные	9 919	1
Земельные участки	292	-
Оборудование к установке	48 019	6
Капитальные вложения	12 129	1

Расчеты по авансам выданным (СМР и проекты,приобретение ОС, НЗС)		
Малоценные ОС	2 074	-
Итого:	941 628	100

Основные средства, полученные по концессии.

Свердловская область от имени Министерства инвестиций и развития Свердловской области в соответствии с распоряжениями Правительства Свердловской области от 13.12.2017 № 931-РП «О заключении концессионного соглашения о создании и реконструкции объектов теплоснабжения и централизованных систем горячего водоснабжения, право собственности на которые принадлежит или будет принадлежать Свердловской области» заключило с ОАО «Объединенная теплоснабжающая компания» концессионное соглашение на основании постановления от 05.03.2018 № 112-РП «О заключении с открытым акционерным обществом «Объединенная теплоснабжающая компания» концессионного соглашения в отношении объектов теплоснабжения и централизованных систем горячего водоснабжения, право собственности на которые принадлежит или будет принадлежать Свердловской области».

В соответствии с заключенным концессионным соглашением Общество обязуется за свой счет создать и реконструировать объекты теплоснабжения и централизованных систем горячего водоснабжения и осуществлять эксплуатацию объекта Соглашения, а также оказывать услуги теплоснабжения, поставки теплоносителя и поставки горячей воды с целью обеспечения бесперебойного и надежного теплоснабжения и горячего водоснабжения Потребителей, а Министерство инвестиций и развития Свердловской области предоставило Обществу на срок, установленный концессионным Соглашением права владения и пользования объектами Соглашения для осуществления указанной деятельности.

По строке 1151 Бухгалтерского баланса отдельной строкой отражены объекты основных средств, полученных по концессии:

Концедент	Стоимость, тыс. руб.
Получено по концессионным соглашениям (КС) от Министерства инвестиций и развития, в т.ч.	470 206
начислено амортизации	(132 065)
Выбыло	(4 039)
Реконструкция (введено в эксплуатацию) в рамках КС, в т.ч.	157 691
Итого (стр.1151):	491 793

Объекты концессионного соглашения отражаются на балансе Общества обособленно. В отношении таких объектов Обществом организован учет имущества на отдельных субсчетах 01.01.2, 01.01.5, 01.01.6, 01.01.7 «Основные средства, полученные по концессии». Основные средства в зависимости от договоров (лотов) учитываются на различных субсчетах.

Амортизация основных средств производилась линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования (СПИ) этого объекта.

Начисленная амортизация по состоянию на 31.12.2022 составила 233 328 тыс. рублей.

4. Незавершенные капитальные вложения.

Незавершенные капитальные вложения отражены консолидированно в составе основных средств по строке 1150 Баланса.

Наименование	Стоимость, тыс.руб.	Удельный вес, %
Незавершенное строительство основных средств	9 290	77
В т.ч. по концессионному соглашению	8 635	
Приобретение основных средств	2 775	23

Незавершенная реконструкция основных средств	64	-
В т.ч. по концессионному соглашению	64	
Итого:	12 129	100

При строительстве и реконструкции основных средств Общество выступает в качестве заказчика (покупателя), в связи с этим показатель «Незавершенные капитальные вложения» включает в себя величину произведенных капитальных вложений. После окончания строительства (реконструкции) объекты будут учитываться на балансе Общества как основные средства.

Оценка активов, входящих в состав показателей незавершенного строительства, производилась в размере фактических расходов.

5. Расходы, обуславливающие получение Обществом доходов в будущем.

В составе затрат, произведенных Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, и подлежащие списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида, относятся:

Наименование	Балансовая стоимость активов на 31.12.2022, тыс. рублей	
	долгосрочные	краткосрочные
Программное обеспечение (программные комплексы)	885	193
Страхование имущества	216	405
Прочее	7	-
Итого:	1 108	598

Расходы со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты в размере 1 108 тыс. рублей отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Расходы со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты в размере 598 тыс. рублей отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Запасы.

По строке 1210 бухгалтерского баланса отражены следующие запасы:

Наименование	Балансовая стоимость запасов на 31.12.2022, тыс. рублей
Сырье и материалы	163 214
Топливо (ГСМ)	1 879
Запасные части	2 645
Прочие материалы	1 520
Строительные материалы	18 814
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	4 122
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	4 015
Итого:	196 209

В бухгалтерском учете поступление материалов отражалось в учете с использованием субсчетов счета 10 «Материалы». Приобретение материальных ценностей ведется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Отпуск материалов в производство осуществлялся по средней себестоимости, которая определялась в момент отпуска материала.

Реализация ТМЦ производилась по рыночным ценам.

Резерв под снижение стоимости материальных запасов в течение 2022 года не формировался т.к. их стоимость соответствовала рыночной стоимости.

6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

По строке 1220 бухгалтерского баланса отражены суммы НДС, предъявленные при приобретении товаров (работ, услуг) в отношении следующих контрагентов:

Контрагент	Наименование товаров (работ, услуг)	Сумма НДС, тыс. рублей
ЭнергосбыТ Плюс, АО	Поставка	3 345
Региональный информационный центр, АО	Услуги	2 368
Прочие	-	640
Итого:		6 353

7. Денежные средства

Остатки денежных средств (руб.) Общества, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют:

Наименование	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Расчетные и валютные счет	194 804 803	55 961 093
Касса	6 281	6 216
ИТОГО	194 811 084	55 967 309

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств, тыс.руб.

Показатель	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных	194 811	55 967

средств)		
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	194 811	55 967
В том числе:		
Денежные средства	194 811	55 967

8. Дебиторская задолженность.

По строке 1230 бухгалтерского баланса отражена следующая дебиторская задолженность:

Состав задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2022, тыс. рублей
Задолженность покупателей и заказчиков	398 221
Авансы выданные	3 192
Задолженность прочих дебиторов	12 738
Задолженность по налогам и взносам	17 063
Прочее	13
Итого:	431 227

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

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

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная к сроку, установленному договором, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается в отчетности за минусом резервов по сомнительным долгам.

По состоянию на 31.12.2022 сумма задолженности покупателей и заказчиков составила 675 014 тыс. рублей, сумма резерва по сомнительным долгам – 276 793 тыс. рублей.

- Расшифровка задолженности покупателей и заказчиков на 31.12.2022:

Контрагент	Основание задолженности	Сумма, тыс. рублей
Население Многokвартирные дома	Тепловая энергия	376 188
	Водоснабжение	24 072
	Водоотведение	19 615
	ГВС	21 147
	Прочее	4 849
Сысертское МУП ЖКХ	Тепловая энергия	60 365
Западное МУП ЖКХ	Тепловая энергия	31 753
Газовое хозяйство, МУП	Тепловая энергия	12 998
Патруши ЖСК	Тепловая энергия	2 744
Прочие	Услуги	121 283
Итого:		675 014

• **Расшифровка авансов выданных на 31.12.2022:**

Контрагент	Основание задолженности	Сумма задолженности, тыс. рублей
Уральская нефтяная компания АО	ТМЦ	1 953
ГАЗПРОМНЕФТЬ-РЕГИОНАЛЬНЫЕ ПРОДАЖИ ООО	ТМЦ	777
Прочие	-	462
Итого:		3 192

По расчетам с прочими покупателями и заказчиками создан резерв по сомнительным долгам в размере 10 145 тыс.руб.

9. Капитал и резервы.

Уставный капитал

Акционерами Предприятия являются:

Наименование	Количество голосующих акций АО, шт.	Доля голосующих акция, %
АО «Облкоммунэнерго»	4 500	100

Итого:	4 500	100
---------------	--------------	------------

Величина Уставного капитала - 4 500 000 рублей.

Нераспределенная прибыль (убыток) по состоянию на 31.12.2022 – (539 819) тыс.рублей.

10.Кредиторская задолженность.

Структура кредиторской задолженности, отраженной по строке 1520 бухгалтерского баланса, представлена в следующей таблице:

Состав задолженности	Сумма задолженности, тыс. рублей
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	849 829
Авансы полученные	2 310
Задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	36 059
Задолженность по налогам	7 921
Задолженность по оплате труда	16 805
Задолженность по страховым взносам	41 376
Задолженность по расчетам по исполнительным документам работников	667
Задолженность подотчетных лиц	13
Итого:	954 980

- Расшифровка задолженности поставщикам и подрядчикам:

Контрагент	Основание	Сумма, тыс. рублей
Облкоммунэнерго АО	Поставка ОС	12 781
	Поставка ТМЦ	22 085
	Услуги	187 519
Уралсевергаз, АО	Поставка ресурсов	356 254
Газовые сети, ГУП СО	Поставка ресурсов	20 152

Восток ЭК , АО	Услуги	33 890
Сысертское МУП ЖКХ	Услуги	26 535
ЭнергосбыТ Плюс, АО	Поставка ресурсов	63 802
Благоустройство КМП	Услуги	17 000
ЭКОСНАБ ООО	Услуги	11 184
Регионгаз-инвест АО	Услуги	10 100
Прочие	-	88 527
Итого:		849 829

- Расшифровка задолженности по прочим дебиторам и кредиторам:

Контрагент	Основание	Сумма, тыс.рублей
Региональный информационный центр, АО	Агентский договор	14 211
Администрация Кировградского ГО	Услуги аренды	6 425
Министерство энергетики и жилищно-коммунального хозяйства	Услуги	5 962
Прочие		9 461
Итого:		36 059

11.Дочерние и зависимые общества.

Общество признается дочерним, если другое общество в силу преобладающего участия в его уставном капитале, либо в соответствии с заключенным между ними договором, либо иным образом имеет возможность определять решения, принимаемые таким обществом.

Дочерних обществ ОАО «ОТСК» не имеет.

12.Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами общества были признаны организации и физические лица, указанные в таблице:

Наименование контрагента –	Основание признания	Адрес места нахождения
----------------------------	---------------------	------------------------

связанной стороны	контрагента связанной стороной	
Боликов Антон Александрович	Генеральный директор	Согласие на раскрытие сведений не получено.
Акционерное общество «Облкоммунэнерго»	Дочерняя организация с долей участия Общества 100%	620102, г. Екатеринбург, ул. Московская, д. 48Г

Реализация товаров, работ (услуг) связанным сторонам:

Наименование	Сумма, тыс. рублей
АО «Облкоммунэнерго»	197 488
Итого:	197 488

Приобретение товаров, работ (услуг) у связанных сторон:

Наименование	Сумма, тыс. рублей
АО «Облкоммунэнерго»	252 125
Итого:	252 125

Расчеты с вышеуказанными организациями осуществляются в рублях.

По состоянию на 31.12.2022 задолженность составляет:

Наименование	Сумма, тыс.руб.		Основание
	Дебиторская	Кредиторская	
АО «Облкоммунэнерго»	2 192	224 935	Договор поставки(услуги)

13.Обеспечения полученные и выданные.

Обеспечения (банковские гарантии)	Получены	Выданы	Примечание
КАМЕНСКЭНЕРГОИНВЕСТ ООО	814 754 2 355		Обеспечение 60017-22КЭБГ/0003 от 15.09.2022 по 28.02.2023 Обеспечение 9991-4R1/925579 от 15.09.2022 по 28.02.2023 Обеспечение ЭГ-747533/22 от 22.09.2022 по 28.02.2023
УРАЛ СТРОЙ МОНТАЖ ООО	970		Банковская гарантия № ЭБГ-000528 от 04.08.2022
Газпромбанк, АО	1 036 37 16		Банк. гарантия №ЕК01890/22 от 20.12.2022 Банк. гарантия №ЕК01891/22 от 20.12.2022 Банк. гарантия №ЕК01892/22 от 20.12.2022
ТЕХНОТРЭЙД ООО	565		Обеспечение 28948-20;КЭБГ/0024 от 23.12.2022 до 28.02.2023
МИНИНВЕСТРАЗВИТИЯ СО		1 036	Банковская гарантия №ЕК01890/22 от

		37	20.12.2022 Банковская гарантия №ЕК01891/22 от 20.12.2022
		16	Банковская гарантия №ЕК01892/22 от 20.12.2022
ИТОГО	6 547	1 089	

Банковские гарантии получены ОАО «ОТСК» с целью обеспечения исполнения обязательств по договорам поставки и выполнения работ (оказания услуг).

14. За балансовые счета.

По состоянию на 31 декабря 2022 года на за балансовых счетах числятся:

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Основные средства в эксплуатации	36 584
Нематериальные активы, полученные в пользование	105

15. События, которые могут повлиять на финансовое положение.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчётной даты, отсутствуют.

16. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных

акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400) отчета о прибылях и убытках за отчетный период.

Наименование показателя	2022
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	(76 164)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	4 500 000
Базовая прибыль на акцию, руб.	-

Разводненный убыток на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базового убытка на акцию.

18.Оценочные обязательства.

В Обществе создается Резерв на оплату отпусков. Резерв корректируется на количество фактически неиспользованных дней отпуска сотрудников по итогам года на основании инвентаризации.

19.Непрерывность деятельности.

Существенные неопределенности, касающиеся событий или условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.

20.События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчетной даты, отсутствуют.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98)», утвержденным Приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н, Общество признает событием после отчетной даты ситуацию с непрогнозируемым изменением курсов иностранных валют, сложившуюся в феврале 2022 года в связи с политическими событиями вокруг Украины.

При том, что деятельность Общества не зависит от изменения курса иностранных валют, мы не располагаем информацией о влиянии указанного фактора на деятельность наших контрагентов и организаций, состоящих в цепочке их связей. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

21. Информация по условным фактам хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату и дату составления отчетности у организации отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности.

22. Внесение исправлений в бухгалтерскую (Финансовую) отчетность

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022год от 01июня 2023года является исправленной и заменяет первоначальную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2022год от 30 марта 2023года. В бухгалтерскую (финансовую) отчетность внесены следующие исправления:

1. Отчет об изменениях капитала:

Наименование показателя	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Комментарий
На 31.12.2022				
3600 «Чистые активы»	192908	238117	431025	Из расчета чистых активов убраны «Доходы будущих периодов» в сумме 238117

2. Пояснения 2 «Основные средства», форма 2.1 «Наличие и движение основных средств»

Наименование показателя	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Комментарий
За 2022год				
5205 «Передаточные устройства и сооружения», выбыло объектов, столбец «Накопленная амортизация»	190	1	191	Исправлена ошибка при округлении
5215 «Передаточные устройства и сооружения», столбец «Накопленная амортизация на конец периода»	68	68005	68073	Исправлена ошибка при

				заполнении
5206 «Передаточные устройства и сооружения- концессионные», столбец «Первоначальная стоимость на конец периода»	195606	(25)	195631	Исправлена ошибка при заполнении
5207 «Транспортные средства» столбец «Начисленная амортизация»	0	89	89	Исправлена ошибка при заполнении

3. Пояснения 2 «Основные средства», форма 2.2 «Незавершенные капитальные вложения»

Наименование показателя		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Комментарий
За 2022год					
5240 «Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств- всего»	Столбец «Затраты за период»	66045	507	65538	Внесены исправления в расчеты
	Столбец «Принято к учету»	301185	(507)	300678	
5241 «Здания»	Столбец «Затраты за период»	14316	3066	17382	
	Столбец «Списано»	12637	(1187)	11450	
	Столбец «Принято к учету»	246263	4254	250517	
	Столбец «На конец периода»	7564	(1)	7563	Внесены исправления в расчеты
5242 «Здания», концессионные	Столбец «Затраты за период»	13410		14579	
	Столбец «Списано»	0	11450	11450	
	Столбец «Принято к учету»	113717	(10281)	103436	
5243 «Машины и оборудования»	Столбец «Затраты за период»	28632	(8605)	20027	
	Столбец «Принято к учету»	30701	(8605)	22096	
5245 «Передаточные устройства и сооружения»	Столбец «Затраты за период»	23097	4968	28065	
	Столбец «Списано»	0	1187	1187	
	Столбец «Принято к учету»	24221	3780	28001	
	Столбец «На	1135	1	1136	

	конец периода»				
5245 «Передаточные устройства и сооружения», концессионные	Столбец «Затраты за период»	20723	(3458)	17265	
	Столбец «Принято к учету»	21847	(1187)	20660	
	Столбец «На конец периода»	1135	1	1136	
5247 «Транспортные средства»	Столбец «Затраты за период»	202	(202)	0	Ошибочно занесены данные 2021г, перенос в строку 5257 «Транспортные средства» 2021г.
	Столбец «Принято к учету»	202	(202)	0	
5248 «Земельные участки»	Столбец «Затраты за период»	0	64	64	Ошибочно не заполнены столбцы
	Столбец «Принято к учету»	0	64	64	

4. Пояснения 4 «Запасы», форма 4.1 «Наличие и движение запасов»

Наименование показателя		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Комментарий
5400 «Запасы-всего»	Столбец «Поступления и затраты»	0	551456	551456	Ошибочно не заполнены столбцы
	Столбец «Изменения за период-выбыло-себестоимость»	0	562109	562109	
	Столбец «На конец периода-себестоимость»	0	196209	196209	
	Столбец «На конец периода-балансовая стоимость»	0	196209	196209	
5421 «Сырье, материалы и др. анал. ценности» - 2021	Столбец «Поступления и затраты»	568166	(5988)	562178	Ошибочно не заполнены столбцы
5424 «Товары и готовая продукция отгруженные» -2021	Столбец «Поступления и затраты»	0	300	300	
	Столбец «Изменения за период-выбыло-себестоимость»	0	300	300	

5. Пояснения 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность», форма «Наличие и движение кредиторской задолженности»

Наименование показателя		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Комментарий
5563 «Расчеты по налогам и сборам»	Столбец «Остаток на начало года»	0	24056	24056	Ошибочно не заполнены столбцы

Руководитель

Боликов А.А.

01.06.2023

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

68 (шестьдесят восемь) страниц

Генеральный директор
ООО «РАСТАМ-Аудит»

Антипина Е.А.

