

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «УЛАН-УДЭ ЭНЕРГО»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА

1. Общие сведения. Органы управления обществом

Полное наименование: Акционерное общество «Улан-Удэ Энерго»

Сокращенное наименование: АО «Улан-Удэ Энерго»

Юридический адрес: 670047, Республика Бурятия, г.Улан-Удэ, ул. Сахьяновой 9 помещение 6-14

Дата и номер государственной регистрации: 20 ноября 2008 года. ОГРН №1080327000599

Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция ФНС №9 по республике Бурятия.

Учредителями при создании компании являлись:

Муниципальное образование городской округ «Город Улан – Удэ», полномочия которого осуществляет Комитет по управлению имуществом и землепользованию города Улан – Удэ, Общество с ограниченной ответственностью «Энергоинвест– Холдинг».

Уставный капитал на 01.01.2022 г. составляет 616 696 000 (шестьсот шестнадцать миллионов шестьсот девяносто шесть тысяч) рублей.

Акции Общества не котируются в Российской торговой системе.

В состав компании входят 3 района электрических сетей:

- Октябрьский;
- Советский;
- Железнодорожный

Среднесписочная численность Общества по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 15 человек.

Основным направлением деятельности акционерного общества «Улан-Удэ Энерго» в соответствии с Уставом является:

- оказание услуг по передаче электрической энергии;
- оперативно-технологическое управление;
- оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям;
- осуществление функций по сбору, передаче и обработке технологической информации, включая данные измерений и учёта;
- осуществление контроля за безопасным обслуживанием электрических установок у потребителей, подключенных к электрическим сетям общества;
- деятельность по эксплуатации электрических сетей;
- оказание услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа хозяйствующих субъектов;
- оказание услуг по доверительному управлению имуществом;
- осуществление операций с ценными бумагами в порядке, определенном действующим законодательством Российской Федерации;
- осуществление агентской деятельности;
- проектно-сметные, изыскательские, научно-исследовательские и конструкторские работы;
- оказание транспортно-экспедиционных услуг;
- оказание консалтинговых, консультационных и информационных услуг;
- эксплуатация по договорам с собственниками энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества;
- обеспечение работоспособности и исправности оборудования электрических сетей в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение технического

обслуживания, диагностики, ремонта электрических сетей и иных объектов электросетевого хозяйства;

- проведение испытаний и измерений энергоустановок (в том числе потребителей);
- обеспечение работоспособности и исправности, проведение технического обслуживания, диагностики и ремонта сетей технологической связи, средств измерений и учета, оборудования релейной защиты и противоаварийной автоматики и иного технологического оборудования, связанного с функционированием электросетевого хозяйства;
- разработка долгосрочных прогнозов, перспективных и текущих планов развития электросетевого комплекса, целевых комплексных научно-технических, экономических и социальных программ;
- развитие электрических сетей и иных объектов электросетевого хозяйства, включая проектирование, инженерные изыскания, строительство, реконструкцию, техническое перевооружение, монтаж и наладку;
- развитие сетей технологической связи и телемеханики, средств измерений и учета, оборудования релейной защиты и противоаварийной автоматики и иного технологического оборудования, связанного с функционированием электросетевого хозяйства, включая проектирование, инженерные изыскания, строительство, реконструкцию, техническое перевооружение, монтаж и наладку;
- эксплуатация взрывоопасных, химически опасных и пожароопасных производственных объектов;
- охранная деятельность исключительно в интересах собственной безопасности в рамках создаваемой Обществом службы безопасности, которая в своей деятельности руководствуется Законом РФ «О частной детективной и охранной деятельности в РФ» и законодательством РФ;
- организация и проведение мероприятий по вопросам мобилизационной подготовки, гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций и защиты сведений, составляющих государственную тайну, в соответствии с законодательством и иными нормативными актами Российской Федерации;
- осуществление иных видов деятельности, не запрещенных федеральным законодательством и другие виды деятельности.

Состав Совета Директоров Общества

В состав Совета Директоров Общества на основании протокола №1 от 29.06.22 г. годового общего собрания входят:

фамилия, имя, отчество	должность
<i>Бувалин Максим Геннадьевич</i>	Генеральный директор АО «Улан-Удэ Энерго»
<i>Мокшанихин Павел Александрович</i>	Генеральный директор ООО «Ресурсэнергоснаб»
<i>Тюрюханов Александр Николаевич</i>	Заместитель председателя комитета городского хозяйства по жилищно-коммунальному комплексу г.Улан-Удэ
<i>Муруева Ирина Филипповна</i>	Заместителя председателя Комитета по управлению имуществом и землепользованию Администрации г.Улан-Удэ
<i>Рохлецова Екатерина Владиславовна</i>	Главный бухгалтер АО «Улан-Удэ Энерго»

Руководство текущей деятельностью Общества в 2022 г.

Руководство текущей деятельностью в 2022 году осуществлял на основании решения Совета директоров:

В период с 24.11.17г. по настоящее время — генеральный директор Бувалин Максим Геннадьевич (протокол заседания членов совета директоров №2 от 07.06.2022г.)

За 2022 год общая сумма вознаграждения управленческого персонала Общества, включая заработную плату и премии, составила 5 759,8 тыс.руб., в том числе:

- оплата труда 4 418,2 тыс.руб.;
- ежегодный оплачиваемый отпуск 428,9 тыс.руб.;
- прочие платежи 912,7 тыс.руб..

Начисленные взносы во внебюджетные фонды 1 283 тыс. руб.;

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались.

Контроль над организацией финансово-хозяйственной деятельности Общества

Контроль над организацией финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляет Ревизионная комиссия.

В состав Ревизионной комиссии по состоянию на 31.12.2022 г. согласно протоколу годового собрания акционеров ОАО «Улан-Удэ Энерго» № 1 от 29.06.2022 г. входят:

№ п/п	ФИО	должность
1	<i>Васильева Мария Яковлевна</i>	исполняющая обязанности генерального директора ООО «Бизнес консультации»
2	<i>Корякина Наталья Владимировна</i>	бухгалтер ООО «Транс Уголь»
3	<i>Дашиева Дарима Будажаповна</i>	Начальник управления муниципальной экономики - начальник отдела экономики производственной сферы

2. Учетная политика

2.1. Основа составления

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией под управлением главного бухгалтера.

Учетная политика Общества утверждена Приказом №44-П от 30.12.21 г. Принятая учетная политика соответствует федеральному закону от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положению по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н. и положению по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» ПБУ 1/2008, утвержденному приказом Минфина России от 06.10.2008г. №106н.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности с учетом принципа непрерывности деятельности организации в будущем.

2.2. Активы и обязательства

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2.3. Краткосрочные активы и обязательства

Активы и обязательства отнесены к «краткосрочным» если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

2.4. Нематериальные активы

К объектам нематериальных активов относятся создаваемые или приобретаемые на основе соответствующих договоров, патентов, свидетельств - исключительные права на изобретение, товарный знак, программы.

2.5. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В составе основных средств отражены активы, используемые в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, не предназначенные для перепродажи и способные приносить Обществу экономические выгоды в будущем.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В целях бухгалтерского учета установлен лимит для отражения в составе материальных запасов стоимостью не более 40 000 руб. за единицу и использование которых происходит в течение 12 месяцев.

Здания, сооружения (в том числе передаточные устройства) и объекты электросетевого оборудования, земельные участки, учитываются в качестве основных средств независимо от стоимости;

Амортизация основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования объектов.

По земельным участкам амортизация не начисляется..

2.6. Инвестиции в акции

Вложения в акции Обществом в отчетном периоде не осуществлялось.

2.7. Материальные запасы

С 2021 года применяются: ФСБУ 5/2019 «Запасы», приказ Минфина РФ от 15.11.2019 №180. С 1 января 2021 года утрачивают силу: Положение по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01; Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденные приказом Минфина РФ от 28.12.2001 г. № 119н.

«Запасы» отражаются в бухгалтерском учете и отчетности перспективно – только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

С 2021года к запасам относятся активы использование которых происходит в течение 12 месяцев. «Малоценные» ОС стоимостью менее или равно 100 тыс. руб. и сроком использования более 12 месяцев учитываются в запасах.

Затраты на приобретение спецпредметов учитывается в общем порядке.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер или однородная группа.

2.8. Резервы по сомнительным долгам

Общество создает резерв по сомнительным долгам по результатам проведенной инвентаризации:

- По результатам проведения инвентаризации дебиторской задолженности по оказанию услуг покупателями и заказчиками (62 счет) по итогам 1 квартала, полугодия, девяти месяцев;

- По результатам годовой инвентаризации активов общества по дебиторской задолженности по оказанию услуг покупателям и заказчикам (62 счет) и по дебиторской задолженности, возникшей по иным основаниям - по итогам года.

2.9. Расходы и доходы будущих периодов

Расходы (доходы), произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы (доходы) будущих периодов. Эти расходы (доходы) подлежат списанию (начислению). Срок списания (начисления) расходов (доходов) будущих периодов осуществляется в течение срока, указанного непосредственно в документе, при отсутствии срока или при наличии иных указанных условий, списание (начисление) производится единовременно.

2.10. Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме, указанной в первичных бухгалтерских документах, предъявленных к оплате, по обоснованным ценам и тарифам.

2.11. Признание дохода

Выручка от оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от оказания услуг признается для целей налогообложения по НДС, по мере выставления счета – фактуры и акта выполненных работ, независимо от поступления денежных средств на счета банка.

2.12. Признание расхода

Расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, с изготовлением продукции формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость услуг, работ, продукции), управленческих и коммерческих расходов.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса)

В данный период нематериальных активов Общество не имеет (приложении № 1).

3.2. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса) в тыс. руб.

Наименование основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.22г	Остаточная стоимость на 31.12.21г	Корректировка амортизации в связи с переходом
-------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	---

				на ФСБУ 6/2020 (дата корректировки 31.12.2021г)
Здания		266 039	103 231	184 131
Сооружения и передаточные устройства		689 120	389 459	286 875
Машины и оборудование		781 618	266 596	539 937
Транспортные средства		38 457	3 765	37 887
Земля		25 571	25 381	
Другие основные средства		739	23	827
Итого:		1 801 544	788 455	1 049 657
Права пользования активами		26 322	4 626	
		1 827 866	793 081	1 049 657
Стр.1150		1 827 866	1 842 738	

С 2022 года Общество применяет ФСБУ 6/2020. Для отражения в учете и отчетности последствий изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта Общество использовало альтернативный способ (п. 49 ФСБУ 6/2020). В результате перехода была произведена корректировка накопленной амортизации, которая отражена проводкой Д-т 02.01 К-т 84,01 на сумму 1 049 656 881,01 руб. на 31.12.2021г.

В качестве основных средств Общество признает активы, в отношении которых единовременно выполняются следующие условия:

- предполагается использование в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд либо для предоставления организацией за плату владение и пользование или во временное пользование в течение длительного времени (срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев);
- способность приносить экономические выгоды (доход) в будущем, а также организацией не предполагается последующая перепродажа данных активов;
- в целях бухгалтерского учета установлен лимит для отражения в составе основных средств стоимостью более 100 000 руб. за единицу.

В 2022 году Обществом не производились существенные затраты на ремонт с частотой более 12 месяцев или обычного операционного цикла дольше 12 месяцев, которые относят к капитальным вложениям и признают самостоятельными инвентарными объектами.

По результатам проведенной работы комиссией по обесценению на конец года, не выявлены признаки обесценения основных средств (п. 17 ФСБУ 26/2020).

Переоценка в 2022 году не проводилась.

Также по строке 1150 "Основные средства" отражаются права пользования активами, в связи с применением с 2022 года ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", при этом по договорам аренды заключенным ранее 2022 года, права пользования активами, отражены на конец 2021 года.

Подробно по движению основных средств изложено в приложении № 2, 2.1, 2.2.

3.3. Финансовые вложения (строка 1170, 1240 Бухгалтерского баланса)

По строке 1170 отражена информация о финансовых вложениях организации, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев после отчетной даты (п. 19 ПБУ 4/99, п. 41 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н).

Строка 1170 «финансовые вложения» на 31.12.2021 года составила 183 222 тыс. руб. и состоит из суммы вклада в уставный капитал дочерней компании ООО «Электротехническая компания» в размере 183 222 155 руб.

По строке 1240 отражена информация о финансовых вложениях организации, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев (п. 19 ПБУ 4/99, п. 41 ПБУ 19/02).

По состоянию на 31.12.2021г. финансовых вложений организации, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев нет.

3.4. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса)

Отложенные налоговые активы в сравнении с началом 2021 г увеличились на сумму 12 739 тыс. руб. По этой строке отражается информация об отложенных налоговых активах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (п. 23 ПБУ 18/02).

тыс.руб.

Отложенные налоговые активы по видам активов и обязательств	На 31.12.22	На 31.12.21
Основные средства	3 270	
Оценочные обязательства и резервы	32 343	35 739
Расходы будущих периодов	455	412
Накопленный убыток	26 602	24 437
Финансовые вложения	937	937
Итого	63 607	61 525

3.5. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Бухгалтерского баланса)

По строке «прочие внеоборотные активы» отражено:

- вложения во внеоборотные активы организации, учитываемые на соответствующих субсчетах счета 08 "Вложения во внеоборотные активы", которые впоследствии будут приняты к учету в качестве объектов ОС;

- оборудование, требующее монтажа, под которым понимают оборудование, (счет 07 "Оборудование к установке") по фактической себестоимости его приобретения;

- суммы перечисленных авансов и предварительной оплаты работ, услуг, связанных со строительством объектов основных средств за минусом НДС;

- материалы и тому подобные активы, используемые для создания внеоборотных активов организации.

- расходы, относящихся к будущим отчетным периодам и учитываемых на счете 97 "Расходы будущих периодов" при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяцев после отчетной даты;

№ бухгалтерского счета	Остаток на 01.01.22 г.	Обороты за 2022 г.				Остаток на 31. 12.22 г.
		приход	расход			
		Затраты за период	Выбыло (переведено на МПЗ, реализовано, списано)	Оборудование передано(+), принято(-) к установке	Принято к учету ОС	
счет 07 "Оборудование к установке"	0	1 388-	-	-	-	1 388
счет 08 "Вложения во внеоборотные активы"	10 691	-	-	-	-	10 691
Итого:	10 691	1 388	-	-	0	12 079

Активы по строке 1190 Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 года проверены комиссией, обесценению не подлежат.

В связи с передачей имущества в аренду с 2019 года Общество не проводит ремонтно-восстановительных работ и работ по строительству новых объектов. Общество в 2022 году ведет работы по получению котловых и индивидуальных тарифов и возобновлению электросетевой деятельности АО «Улан-Удэ Энерго» и при получении тарифов, работы по строительству планирует продолжить.

Подробно по движению «Вложения во внеоборотные активы», «Оборудование к установке» изложено в приложении № 2.1

3.6. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

С 2021 года применяются: ФСБУ 5/2019 «Запасы», приказ Минфина РФ от 15.11.2019 №180.

«Запасы» отражаются в бухгалтерском учете и отчетности перспективно – только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

С 2021 года к запасам относятся активы использование которых происходит в течение 12 месяцев. «Малоценные» ОС стоимостью менее или равно 100 тыс. руб. и сроком использования более 12 месяцев учитываются в запасах.

Затраты на приобретение спецпредметов учитываются в общем порядке.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер или однородная группа.

По строке 1210 «Запасы» отражена сумма 3 107 тыс.руб. :

- Материальные запасы на сумму 971 тыс. руб.

На 01.01.22 г. материальные запасы составляли 567 тыс. руб. Поступление в 2022 г. сырья, материалов и других аналогичных ценностей, составило 1 143 тыс. руб., передано в производство, выбытие (реализация, списание) 739 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости материальных запасов в течении года снижен на ранее созданную сумму 1 044 тыс.руб. в связи с реализацией квартир в г.Омск.

По результатам проведенной работы комиссией по обесценению на конец года, не выявлены признаки обесценения запасов.

- Расходы будущих периодов, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты составили на 31.12.2022г. 10 тыс. руб.

- Товары не реализованные на 31.12.22г. на сумму 2 126 тыс. руб. Обесценение на конец года не выявлено.

Подробно о движении материально-производственных запасах изложено в приложении №4.

3.7. Дебиторская и кредиторская задолженность (строка 1230, 1520 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка дебиторской задолженности по строки 1230 (Бухгалтерского баланса)

тыс.руб.			
Вид деятельности	Основная задолженность	Резерв по сомнительным долгам	Итого:
Передача электроэнергии	936 829	- 421 322	515 507
Тех. присоединение	3 577	- 3 577	
Налоги	19 406	-	19 406
Прочее В т.ч.	731 196	- 66 852	664 344
<i>Прочие покупатели и заказчики</i>	<i>19 186</i>	<i>-1 247</i>	<i>17 939</i>
<i>Штрафы, пени, неустойки</i>	<i>703 072</i>	<i>-61 047</i>	<i>642 025</i>
<i>Расчеты с прочими покупателями и заказчиками</i>	<i>5 690</i>	<i>-4 558</i>	<i>1 132</i>
<i>Авансы выданные</i>	<i>3 248</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
НДС с выданных авансов	-	-	-
Всего:	1 691 008	-491 751	1 199 257

В составе кредиторской задолженности в сумме 1 735 370 тыс.руб отражены расчеты с поставщиками и подрядчиками, задолженность по оплате труда, задолженность перед бюджетом.

Расшифровка кредиторской задолженности по строки 1520 (Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность на 31.12.2022г. по поставщикам и подрядчикам составила 590 553 тыс.руб в т.ч :

-по транспорту электроэнергии и потерям 589 061 тыс.руб.;

- прочие поставщики и подрядчики 1 492 тыс.руб.

По строке 1522 отражена сумма по авансам полученным в размере 560 080 тыс.руб. в том числе:

руб.			
	Краткосрочные	Долгосрочные	
Подлежащие возврату:	12 501 068,13		
Передача э/энергии	10 944 584,62		
Тех.присоединение	1 305 267,9		

Прочие	71 524,45	
Прочие авансы полученные:		659 586 960,00
Услуги по аренде		659 586 960,00
Итого		671 908 336,97
В том числе НДС		111 827 521,55
Итого без НДС		560 080 815,42

По строке 1525 «Прочие кредиторы» отражена сумма 560 809 тыс. руб. в том числе :

- по претензионной работе, решений суда и судебным издержкам в сумме 559 286 тыс.руб.;
- расчеты с разными кредиторами в сумме 1 523 тыс.руб.

3.8. Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса), чистые активы

По состоянию на 31.12.2022 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 616 696 000 рублей.

Чистые активы в балансе за 2022 год. составили 1 240 898 тыс.руб., что соответствует требованиям законодательства.

3.9. Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

Резервный капитал на 31.12.22 г. по сравнению с началом года не изменился и составляет 4 797 тыс. руб.

В Обществе создается резервный фонд в размере 5 (пяти) процентов от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества формируется путём обязательных ежегодных отчислений до достижения им установленного размера. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд составляет 5 (пять) процентов от чистой прибыли Общества до достижения установленного размера. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для иных целей

Период	Сумма(руб).
2013 г.	577 500,00
2014 г.	2 489 362,00
2015 г.	371 000,64
2016 г.	534 516,62
2018 г.	824 550,07
Итого	4 796 929,33

3.10. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Бухгалтерского баланса)

Увеличение отложенных налоговых обязательств по сравнению с началом 2022 г. на сумму 262 376 тыс. руб. связано с изменением временных разниц по амортизации и арендным обязательствам.

3.11. Оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса)

Оценочные обязательства в размере 2 278 тыс. руб. (счет 96 «Резервы предстоящих расходов») возникли в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам за период 2022 г.

3.12. Основные показатели отчета о финансовых результатах

В 2021 году между АО «Улан-Удэ Энерго» и ПАО «МРСК Сибири» - «Бурятэнерго» действует договор аренды движимого имущества от 28.12.2019г. № 04.0300.5011.18, аренды недвижимого имущества и субаренды имущественного комплекса от 30.12.2018г. № 05.0300.5038.18. В соответствии с заключенными договорами все электросетевое имущество Общества, находящееся в собственности и аренде, передано ПАО «МРСК Сибири» - «Бурятэнерго» до 2025 года в целях осуществления ими деятельности по оказанию услуг по передаче электрической энергии, технологическому присоединению энергопринимающих устройств заявителей к электрическим сетям, осуществления ремонтно-восстановительных работ, обеспечения качественного и бесперебойного снабжения энергией физических и юридических лиц в г. Улан-Удэ.

В отчете о финансовых результатах отражены следующие показатели:

тыс.руб				
Наименование показателя	Код	2022 год	2021 год	2020 год
Выручка	2110	207885	190701	205393
Себестоимость продаж	2120	(198015)	(168274)	(179 791)
Валовая прибыль (убыток)	2100	9870	22427	25 602
Прибыль (убыток) от продаж	2200	9030	21828	25 417
Проценты к получению	2320	50	33	2 650
Проценты к уплате	2330	(0)	(3)	(-)
Прочие доходы	2340	32385	73916	46 070
Прочие расходы	2350	(106129)	(235079)	(259 510)
Прибыль (убыток) до налогообложения		(64664)	(139305)	(185 373)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(53857)	(122782)	(182 293)
Справочно:				
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510			1338
Совокупный финансовый результат периода	2500	(53857)	(122782)	(180 955)

В 2022 году увеличилась себестоимость это связано с тем, что Обществом ведется работа по получению котловых и индивидуальных тарифов и возобновлению электросетевой деятельности АО «Улан-Удэ Энерго».

Наибольшие статьи расходов за 2022 год:

- штрафы, пени неустойки к оплате, отраженных в составе прочих расходов, 58 872 тыс.руб. по контрагенту ПАО «МРСК Сибири» - «Бурятэнерго»;
- начисление исполнительского сбора, 23 755 тыс.руб.

3.13. Налоги

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продаж для расчета налога на прибыль и НДС по методу начисления.

В 2022 году текущего налога на прибыль в связи с полученными убытками в налоговом учете нет. Отложенный налог на прибыль 10 700 тыс.руб.

3.14. Базовая прибыль (убыток) на акцию.

Убыток на 1 акцию за 2022 год составил 0,09 руб.

3.15. Аффилированные лица

Ниже приводится перечень аффилированных лиц организации по состоянию на 31.12.2022г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Рохлецова Екатерина Владиславовна	-	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	20.06.2019	Доли не имеет	Доли не имеет
2	Мокшанихин Павел Александрович	-	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	20.06.2019	Доли не имеет	Доли не имеет
3	Тюрюханов Александр Николаевич	-	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	20.06.2019	Доли не имеет	Доли не имеет
4	Муруева Ирина Филипповна	-	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	20.06.2019	Доли не имеет	Доли не имеет
5	Бувалин Максим Геннадьевич	-	Лицо исполняет обязанности единоличного исполнительного	17.05.2019	Доли не имеет	Доли не имеет

			органа акционерного общества			
6	Депозитарий ООО «НРК Фондовый рынок»	г. Москва	Лицо является номинальным держателем акций АО «Улан-Удэ Энерго»	25.07.2018	55,02	55,02
7	Муниципальное образование городской округ «Город Улан-Удэ», в лице Муниципального учреждения «Комитет по управлению имуществом и землепользованию Администрации г. Улан-Удэ»	Республика Бурятия, г. Улан-Удэ	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	20.11.2008	25,000001	25,000001
8	Общество с ограниченной ответственностью «Электротехническая компания»	Республика Бурятия, г. Улан-Удэ	Лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	29.12.2016	19,979360	19,979360

3.16 Связанные стороны

За 2021 год связанными сторонами являлись:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	% акций (долей) в уставном капитале	Дата операций	Виды операций	Объем операций	Сальдо расчетов на отчетную дату
1	Рохлецова Екатерина Владиславовна	Гражданин РФ	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2022	Доли не имеет		контроль		
2	Мокшанихин Павел Александрович	Гражданин РФ	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2022	Доли не имеет		контроль		
3	Тюрюханов Александр	Гражданин РФ	Лицо является членом Совета	29.06.2022	Доли не имеет		контроль		

	Николаевич		директоров (наблюдательного совета) акционерного общества						
4	Муруева Ирина Филипповна	Гражданин РФ	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2022	Доли не имеет		контроль		
5	Бувалин Максим Геннадьевич	Гражданин РФ	Лицо исполняет обязанности единоличного исполнительного органа акционерного общества и является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2022	Доли не имеет		контроль		
6	ООО «Ресурсэнергоснаб»	г. Москва	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	25.07.2018	55,020639		контроль		
7	Муниципальное образование городской округ «Город Улан-Удэ», в лице Муниципального учреждения «Комитет по управлению имуществом и землепользованию Администрации г. Улан-Удэ»	Республика Бурятия, г. Улан-Удэ	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	20.11.2008	25,000001		контроль		
8	Общество с ограниченной ответственностью «Электротехническая компания»	Республика Бурятия, г. Улан-Удэ	Лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся	29.12.2016	19,979360		контроль		

			на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Операции со связанными сторонами:

№ п/ п	Наименование связанного лица	Операции со связанными лицами
1	Электротехническа я компания ООО	Договор №02/03-22 от 10.01.2022г. аренда помещений по ул.Сахъяновой,9
		Договор №03/03-22 от 10.01.22 аренда мебели
		Договор №04/03-22 от 10.01.2022 аренда ТС
		Договор №160/03-18 от 01.03.2018 оказание.услуг экон., бухг., юр.ид.
		Договор №12/03-22 от 10.01.22 субаренда земельного участка
2.	Комитет по управлению имуществом и землепользованию Администрации г.Улан-Удэ	03/22АИК-01 (34/12-21) от 19.11.21договор аренды имущества
		12-251 (203/12-12) договор аренды з/участка
		12-254 (206/12-12) договор аренды з/участка
		13-034 (82/12-13) договор аренды з/участка
		13-035 (83/12-13) договор аренды з/участка
		13-036 (81/12-13) договор аренды з/участка
		13-041 (84/12-13) договор аренды з/участка
		13-089 (396/12-13) договор аренды з/участка
		13-100 (397/12-13) договор аренды з/участка
		13-101 (398/12-13) договор аренды з/участка
		13-102 (399/12-13) договор аренды з/участка
		13-110 (255/12-13) договор аренды з/участка
		13-111 (256/12-13) договор аренды з/участка
		13-112 (257/12-13) договор аренды з/участка
		13-113 (258/12-13) договор аренды з/участка
		13-114 (259/12-13) договор аренды з/участка
		13-115 (260/12-13) договор аренды з/участка

		13-127 (400/12-13) договор аренды з/участка
		13-160 (404/12-13) договор аренды з/участка
		14-025 (91/12-14) договор аренды з/участка
		14-206 (40/12-14) договор аренды з/участка
		14-214 (457/12-14) договор аренды з/участка
		14-215 (456/12-14) договор аренды з/участка
		15-084 (297/12-15) договор аренды з/участка
		15-085 (299/12-15) договор аренды з/участка
		15-087 (294/12-15) договор аренды з/участка
		16-010 (68/12-16) договор аренды з/участка
		16-013 (71/12-16) договор аренды з/участка
		16-163 (423/12-16) договор аренды з/участка
		17-042 (223/12-17) договор аренды з/участка
		17-055 (266/12-17) договор аренды з/участка
		17-057 (267/12-17) договор аренды з/участка
		17-087 (387/12-17) договор аренды з/участка
		18-100 (519/12-18) договор аренды з/участка
		18-105 (524/12-18) договор аренды з/участка
		18-107 (526/12-18) договор аренды з/участка

3.17 Сведения о бенефициарах.

№	Информация о цепочке собственников организации (включая конечных бенефициаров)							
	ИНН	ОГРН	Наименование/ФИО	Адрес регистрации	Серия и номер документа, удостоверяющего личность (для физ. лиц)	Руководитель/участник/акционер/бенефициар	Размер доли (для участников/акционеров/бенефициаров)	Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)
8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.1	0323027176	1020300983340	МО Городской округ «Город Улан-Удэ», в лице МУ "Комитет по управлению имуществом и землепользованию Администрации г. Улан-Удэ"	РБ, г. Улан-Удэ, ул. Бабушкина, д.25		И.о. председателя Гладкова Наталья Викторовна	25%+1акция	Список акционеров от АО «Новый регистратор»
1.1.1	0323076085	1020300979192	Администрация г. Улан-Удэ	РБ, г. Улан-Удэ, ул. Ленина, д.54		Руководитель Шутенков Игорь Юрьевич	100 %	Выписка из ЕГРЮЛ

№	Информация о цепочке собственников организации (включая конечных бенефициаров)							
	ИНН	ОГРН	Наименование/ФИО	Адрес регистрации	Серия и номер документа, удостоверяющего личность (для физ. лиц)	Руководитель/участник/акционер/бенефициар	Размер доли (для участников/акционеров/бенефициаров)	Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)
8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.2	0323395042	11603270586 27	ООО «Электротехническая компания»	РБ, г. Улан-Удэ, ул. Жердева, д.12		Генеральный директор Мокшанихин Павел Александрович	19,98%	Выписка со счета депо ООО «Электротехническая компания» в депозитарии ООО «НПК Фондовый рынок»
1.2.1	0326481003	1080327000599	Акционерное общество «Улан-Удэ Энерго»	РБ, г. Улан-Удэ, ул. Жердева, д.12		Генеральный директор Бувалин Максим Геннадьевич	100 %	Выписка из ЕГРЮЛ

3.18 Информация о рисках.

Обществом были заключены договоры, связанные со сдачей в аренду имущества, непосредственно используемого для осуществления уставной деятельности (оказания услуг по передаче электрической энергии, технологического присоединения потребителей к электрическим сетям) на условиях долгосрочной аренды на 7 лет, с 2019 года по 2025 год включительно:

- Договор аренды недвижимого имущества № 05.0300.50.10.18 от 28.12.2018г.;
- Договор аренды движимого имущества № 04.0300.50.11.18 от 28.12.2018г.;
- Договор субаренды муниципального имущества № 05.0300.5038.18 от 30.12.2018г.

Общий размер арендной платы по договорам аренды за весь срок составляет 1 539 036 240 рублей (в т.ч. НДС). Сделки совершены под условием погашения авансом всей суммой аренды неоспариваемой задолженности Общества перед ПАО "Россети Сибирь" по договору оказания услуг по передаче электрической энергии. Сделки прошли предварительное единогласное одобрение Советом директоров Общества (Протокол №13 от 27.12.2018г.). Получены разрешения на совершение сделок от ФАС России.

В результате заключения договоров в Обществе снижена среднесписочная численность персонала, значительно уменьшены показатели выручки и себестоимости. Общество, с 2019 года, не оказывало услуг по передаче электрической энергии, не осуществляет ремонтно-восстановительных работ, основным видом деятельности, за данный период, являлась аренда. В 2022 году Обществом ведется работа по получению котловых и индивидуальных тарифов и возобновлению электросетевой деятельности АО «Улан-Удэ Энерго», в рамках имеющегося имущества не переданному в ПАО Россети в аренду. В связи с этим финансовые риски в форме потери дохода или капитала руководством Общества, на весь срок аренды, оцениваются как низкие.

Общество не создает дебиторскую и кредиторскую задолженность по новым контрагентам. Внимательно отслеживает ликвидность и своевременность погашения всех своих текущих обязательств, регулярно отслеживает задолженность покупателей и своевременно принимает меры для взыскания задолженности. По дебиторской и кредиторской задолженности, образованной до 2019 года, руководством Общества ведутся переговоры, заключаются соглашения о погашении, ведется судебная работа. В связи с чем кредитный риск и риск ликвидности оцениваются, как минимальные.

При достаточно невысокой среднесписочной численности в количестве 14 человек, в Обществе имеется штат юристов, на которых возложена обязанность по контролю за соблюдением руководством и сотрудниками нашей организации законов и нормативных правовых актов. Также Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности. В связи с чем правовые риски Общества оцениваются как низкие.

Репутационный риск, связанный с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, участии в ценовом сговоре и т.п. в Обществе отсутствует, в связи с заключением долгосрочной аренды и отсутствием оказания услуг.

На территории РФ и мире сложилась тяжелая эпидемиологическая ситуация в связи с распространением коронавирусной инфекции. По мнению руководства, эти обстоятельства относятся к категории не корректирующих событий после отчетной даты, т.к. согласно Постановлению № 434 от 03 апреля 2020 года Правительства РФ, основная деятельность не относится к отраслям, наиболее пострадавшим в данных условиях.

Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, до настоящего момента ощутимое воздействие на деятельность Общества отсутствует, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжает внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все меры для снижения возможных последствий.

В настоящий момент руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, на деятельность Общества. По нашему мнению, по состоянию на дату подписания отчетности оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным. При этом с наибольшей достоверностью мы определили отсутствие существенного воздействия текущих событий, которое может повлиять на непрерывность нашей деятельности, поскольку отраслевая и географическая сфера деятельности нашего Общества далеки от зоны конфликта. Руководство Общества оценило непрогнозируемое изменение курса рубля с 24.02.22 и считает, что эта ситуация не является для Общества корректирующим СПОД.

3.19 События после отчетной даты.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

События после отчетной даты, способные существенно повлиять на суммы, признанные в отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор

____ 15 марта ____ 2023г.

Главный бухгалтер

____ 15 марта ____ 2023г.

М.Г. Бувалин

Е.В. Рохлецова

АО "Улан-Удэ Энерго"

Приложение № 9

9. Государственная помощь за 2022год.

Наименование показателя	код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	
Полученные в отчетном году бюджетных средств - всего	910	0	0	
в том числе:				
на текущие расходы : финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников	5901	0	0	
на вложение во внеоборотные активы	5905	-	-	
Бюджетные кредиты -всего				
2022г.	5910	-	-	()
2021г.	5920	-	-	()
в том числе :				
(наименование цели)	2022г.	-	-	()
и т.д.	2021г.	-	-	()

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Бувалин

15.03.2023г.



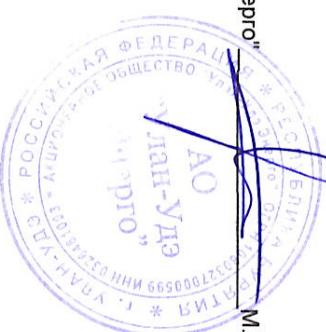
АО "Улан-Удэ Энерго"
7. Оценочные обязательства за 2022 год.

Приложение №7

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего		2029	2178	(1929)	(-)	2278
В том числе:						
<i>по оплате отпусков и вознаграждений</i>	5701	2029	2178	(1929)	(-)	2278

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго" _____ М.Г. Бувалин

15.03.2023г.



АО "Улан-Удэ Энерго"
Затраты на производство за 2022г.

тыс. руб.

Наименование показателей	за 2022г.	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты, в т.ч.	468	277	496
Сырье и материалы	347	174	306
Топливо	121	103	190
Услуги за покупную электроэнергию на компенсацию потерь	1 009	-	-
Услуги сетевых компаний по передаче электроэнергии	-	-	-
Затраты на оплату труда, в т.ч.	25 563	23 497	24 056
оплату труда	19 875	18 657	19 220
отчисления на соц.нужды	5 688	4 840	4 836
Амортизация ОС	138 465	120 153	130 375
Прочие расходы, в т.ч.:	33 351	24 946	25 049
аренда прочая	8 741	9 233	7 969
аренда автотранспорта	300	300	150
аудиторские услуги	356	48	185
транспортный налог	193	194	198
земельный налог	772	846	741
налог на имущество	20 616	11 500	12 825
коммунальные платежи	189	484	134
информационные услуги (СМИ)			-
услуги по охране труда и технике безопасности	7	6	9
услуги связи и передачи данных	191	178	160
услуги по ремонту зданий и сооружений			87
расходы на командировку	392	401	379
услуги по вывозу мусора и оплата канализации			-
прочие налоги, относимые на себестоимость	6		-
тех.обслуживание компьютеров и оргтехники, ПО	782	608	679
обслуживание и диагностика автотранспорта			-
услуги вневедомственной охраны	54	60	54
услуги по оценке		610	-
услуги стронных организаций по содержанию зданий и оборуд-ю	625	161	-
затраты на ремонт (кроме ремонтов строительного характера)			-
проведение конкурсов по закупкам проверка оборудования и приборов учета			-
поверка оборудования и приборов учета			33
лицензии, сертификация, экспертиза эл.энергии и др		69	-
консультационные услуги	127	248	120
обязательное страхование			-
добровольное страхование			-
прочие затраты в т.ч связанные с выполнением договоров подряда			1 326
итого по элементам	198 856	168 873	179 976
изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+) незавершенного пр-ва, готовой продукции и др.)			0
итого расходы по обычным видам деятельности	198 856	168 873	179 976

Генеральный директор

15.03.2023г.



М.Г. Бувалин

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельных долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁹	создание резерва сомнительных долгов	погашение	выбыло списание за резерва сомнительных долгов	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельных долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	1 308 879	(0)	7 441		(165 796)	()		0	1 150 524	(0)	
	за 20 21 г. ²	1 368 500	()	14 495		(74 116)	()		0	1 308 879	()	
	за 20 21 г. ²	568 315		100		(55 386)				513 029		
в том числе: по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 21 г. ²	617 320	(0)	0		(49 005)	()		0	568 315	(0)	
	за 20 22 г. ¹	740 564		7 341		(110 410)				637 495		
	за 20 21 г. ²	751 180	()	14 495		(25 111)	()		0	740 564	(0)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	599 997	(565 897)	327 343	(12 193)	(386 856)	86 339	(0)	0	(0)	540 484	(491 751)
	за 20 21 г. ²	635 060	(1 157 390)	289 251	(17 483)	(324 314)	129 418	(0)	0	(0)	2 291 005	(565 897)
	за 20 22 г. ¹	266		7 862		(4 880)					3 248	
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 21 г. ²	2 782	(0)	1 836	0	(4 352)	0	()	0	(0)	266	(0)
	за 20 22 г. ¹	496 625	(487 120)	246 655	(4 612)	(296 718)	65 587		0	(0)	446 562	(426 145)
	за 20 21 г. ²	539 830	(515 893)	224 906	(6 247)	(278 111)	35 020			(0)	496 625	(487 120)
в том числе: по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 22 г. ¹	6 811	()	19 403		(6 811)	0		0		19 403	(0)
	за 20 21 г. ²	10 853	(0)	6 811	(0)	(10 853)	0		0		6 811	(0)
	за 20 22 г. ¹	3	(0)	3	0	(3)	0		0		3	(0)

по расчетам по социальному страхованию (счет 69)	за 20 21 г. ²	3	(0)	3	0	(3)	0	0	3	(0)
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	за 20 22 г. ¹	96 292	(78 777)	53 420	(7 581)	(78 444)	20 752	(0)	(0)	71 268 (65 606)
	за 20 21 г. ²	81 592	(75 600)	45 695	(11 236)	(30 995)	8 059	(0)	(0)	96 292 (78 777)
по расчетам с персоналом (счет 70.77)	за 20 22 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	0	0	0	0 (0)
	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	0	0	0	0 (0)
Итого:	за 20 22 г. ¹	1 908 876	(565 897)	334 784	(12 193)	(552 652)	86 339	(0)	0	1 691 008 (491 751)
	за 20 21 г. ²	2 003 560	(1 157 390)	303 746	(17 483)	(398 430)	43 079	0	0	1 908 876 (1 131 794)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	492 958	1 207	578 243	12 346	611 873	20 380
поставщиков	0	0	0	0	2 138	2 138
разн. дебиторов и кредиторов	66 812	1 207	86 241	7 464	80 055	4 455
покупателей	426 146	0	492 002	4 882	529 680	13 787

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	поступление			Изменения за период		Остаток на конец периода
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло списание на финансовый результат ⁹	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹ за 20 21 г. ²	659 588 879 450	0 0				(220 020) (219 862)	439 568 659 588
в том числе:	за 20 22 г. ¹	659 588	0				(220 020)	439 568
обязательства перед покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 21 г. ²	879 450	0				(219 862)	659 588
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹ за 20 21 г. ²	1 198 596 1 060 665	189 528 105 930	76 186 126 742	388 528 314 603	(220 020) (219 862)	220 020 219 862	1 295 802 1 198 596

обязательства перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 22 г. ² за 20 21 г. ¹	618 946	123 751	(152 144)			590 553
обязательства перед покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 22 г. ² за 20 21 г. ¹	83 872	80	(183 460)		220 020	120 512
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	за 20 22 г. ² за 20 21 г. ¹	3 081	20 919	(3 081)		219 862	83 872
обязательства перед внебюдж. фондами (счет 69)	за 20 22 г. ² за 20 21 г. ¹	987	2 476	(987)			2 476
обязательства перед персоналом (счет 70,71)	за 20 22 г. ² за 20 21 г. ¹	563	533	(563)			533
прочие кредиторы 76 сч	за 20 22 г. ² за 20 21 г. ¹	491 147	41 769	(48 293)			560 809
Итого	за 20 22 г. ² за 20 21 г. ¹	360 065	84 710	(80 370)			491 147
	за 20 22 г. ² за 20 21 г. ¹	1 858 184	189 528	(388 528)		x	1 735 370
	за 20 21 г. ¹	1 940 115	105 930	(314 603)		x	1 858 184

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.
Всего	1 072 776	1 046 893	748 522
в том числе:			
поставщиков	589 843	616 004	645 011
разн. Дебиторов и кредиторов	471 221	418 388	90 071
покупателей	11 712	12501	13440

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Бувалин

15.03.2023г.



4. Запасы
АО "Улан-Удэ Энерго"
4.1. Наличие и Движение запасов за 2022 год

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение	поступления и затраты	себестоимость, выбытие	выбыло	резерв	от снижения стоимости	убыток	оборот запасов между их группами (всего)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 2022 г. ¹	9 607	(1 044)	1 189	(7 689)	(1 044)	(89)	(1 044)	89	-	3 107	(1 044)
	за 2021 г. ²	37 941	(955)	295	(28 629)	(28 629)	(89)	(89)	-	-	9 607	(1 044)
в том числе:	за 2022 г. ¹	556	(-)	1 021	(617)	(-)	(-)	(-)	-	-	960	(-)
за 2021 г. ²	725	(-)	(-)	183	(352)	(-)	(-)	(-)	-	-	556	(-)
Прочие материалы	за 2021 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Материалы (в аварийном запасе)	за 2022 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
за 2021 г. ²	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Топливо	за 2022 г. ¹	10	(-)	122	(122)	(-)	(-)	(-)	-	-	10	(-)
за 2021 г. ²	10	(-)	(-)	103	(103)	(-)	(-)	(-)	-	-	10	(-)
Топливо (в аварийном запасе)	за 2022 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
за 2021 г. ²	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Спецодежда	за 2022 г. ¹	1	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	1	(-)
за 2021 г. ²	3	(-)	(-)	-	(2)	(-)	(-)	(-)	-	-	1	(-)
Расходы будущих периодов	за 2022 г. ¹	5	(-)	45	(41)	(-)	(-)	(-)	-	-	10	(-)
за 2021 г. ²	17	(-)	(-)	4	(16)	(-)	(-)	(-)	-	-	5	(-)
Товары	за 2022 г. ¹	9 035	(1 044)	-	(6 909)	(1 044)	(1 044)	(1 044)	-	-	2 126	(-)
за 2021 г. ²	37 186	(955)	5	(28 156)	(89)	(89)	(89)	(89)	-	-	9 035	(1 044)
СПРАВОЧНО												
Внеоборотные активы	за 2022 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Незавершенное производство	за 2022 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2021 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Бувалин

15.03.2023г.



АО "Улан-Удэ Энерго"
Финансовые вложения за 2022 год

Приложение №3

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7
Долгосрочные - всего	за 20 22 г. 1	183222	-	0	(0)	0	-	183222	-
	за 20 21 г. 2	183222	-	0	(0)	0	-	183222	-
в том числе:	за 20 22 г. 1	0	-	0	(0)	0	-	0	-
	за 20 21 г. 2	0	-	0	(0)	0	-	0	-
предоставленные займы др. организациями	за 20 22 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 21 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-
паи	за 20 22 г. 1	183222	(- -)	0	(0)	-	-	183222	(- -)
	за 20 21 г. 1	183222	(- -)	0	(0)	-	-	183222	(- -)
договор участия в доленом строительстве	за 20 22 г. 2	0	(- -)	0	(0)	-	-	0	(- -)
	за 20 21 г. 2	0	(- -)	0	(0)	-	-	0	(- -)
Краткосрочные - всего	за 20 22 г. 1	0	(0)	0	(0)	0	-	0	(0)
	за 20 21 г. 2	4562	(0)	0	(4562)	0	-	0	(0)
в том числе:	за 20 22 г. 1	0	(-)	0	(0)	-	-	0	(-)
	за 20 21 г. 1	0	(-)	0	(0)	-	-	0	(-)
договор уступки права требования	за 20 22 г. 2	0	(-)	0	(0)	-	-	0	(-)
	за 20 21 г. 2	0	(-)	0	(0)	-	-	0	(-)
евекеля	за 20 22 г. 2	0	-	0	(0)	0	-	0	-
	за 20 21 г. 2	0	-	0	(0)	0	-	0	-
предоставленные займы др. организациями	за 20 22 г. 2	0	(0)	0	(0)	0	-	0	(0)
	за 20 21 г. 2	0	(0)	0	(0)	0	-	0	(0)
депозиты	за 20 22 г. 2	0	(- -)	0	(0)	0	-	0	(- -)
	за 20 21 г. 2	0	(- -)	0	(0)	0	-	0	(- -)
договор участия в доленом строительстве	за 20 22 г. 2	4562	(- -)	0	(4562)	-	-	0	(- -)
	за 20 21 г. 2	4562	(- -)	0	(4562)	-	-	0	(- -)
Финансовых вложений -	за 20 22 г. 1	183222	(0)	0	(0)	0	-	183222	(0)
	за 20 21 г. 2	183222	(0)	0	(4562)	0	-	183222	(0)
Итого	за 20 21 г. 2	187784	(0)	0	(4562)	0	-	183222	(0)

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Бувалин

15.03.2023г.



АО "Улан-Удэ Энерго"

Основные средства за 2022 год

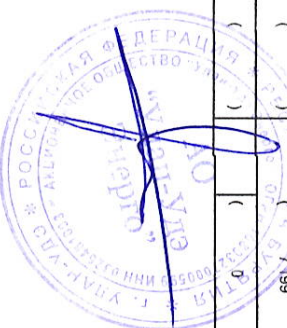
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			персона- льная стоимость 3	накопленная амортизация 6	поступило			выбыло объектов		корректировка накопленной амортизации	переоценка				
					ввод в группам персона- льная сто- ль	перевод ОС по группам амортиза- ция	перевод ОС по группам стоимость 3	накоплен- ная амортиза- ция 6	начислено амортизации 6		персона- льная стоимость 3	накопленная амортизация 6	персона- льная стоимость 3	накопленная амортизация 6	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 20 22 г. ¹	3 054 210	(1 211 472)	132 124	0	0	(2 481)	675	(145 190)		0	(0)	3 183 853	(1 355 987)
	5200	за 20 21 г. ²	3 046 923	(2 140 975)	7 287	0	0	(0)	0	(120 153)	1 049 656	0	(0)	3 054 210	(1 211 472)
в том числе:	5211	за 20 22 г. ¹	565 899	(278 536)	2 898			()	(24 222)				()	568 797	(302 758)
Здания	5201	за 20 21 г. ²	565 899	(455 456)				()	(7 211)	184 131			()	565 899	(278 536)
Сооружения и передаточные устройства	5212	за 20 22 г. ¹	992 131	(315 797)	58 694			()	(45 908)				()	1 050 825	(381 705)
	5202	за 20 21 г. ²	989 482	(544 262)	2 649			()	(58 410)	286 875			()	992 131	(315 797)
Машины и оборудование	5213	за 20 22 г. ¹	1 402 175	(595 642)	41 447			(1 084)	675	(65 953)			()	1 442 538	(680 920)
	5203	за 20 21 г. ²	1 402 175	(1 083 284)				()	(52 295)	539 937			()	1 402 175	(595 642)
Транспортные средства	5214	за 20 22 г. ¹	62 268	(20 616)				(1 397)	(1 798)				()	60 871	(22 414)
	5204	за 20 21 г. ²	62 268	(56 325)				()	(2 178)	37 887			()	62 268	(20 616)
Офисное оборудование	5215	за 20 22 г. ¹	930	(471)				()	(68)				()	930	(539)
		за 20 21 г. ²	930	(884)				()	(41)	454			()	930	(471)
Земельные участки	5216	за 20 22 г. ¹	25 381	()	190			()	()				()	25 571	(0)
	5205	за 20 21 г. ²	25 381	()				()	()				()	25 381	(0)
Прочие основные фонды	5217	за 20 22 г. ¹	800	(410)				()	(42)				()	800	(452)
	5206	за 20 21 г. ²	788	(764)	12			()	(18)	372			()	800	(410)
Права пользования активами	5215	за 20 22 г. ¹	4 626	(0)	28 895			()	(7 199)				()	33 521	(7 199)
		за 20 21 г. ²	0	(0)	4 626			()	(0)	0			()	4 626	(0)

Генеральный директор АО Улан-Удэ Энерго

М.Г. Бувалин

15.08.2023г.



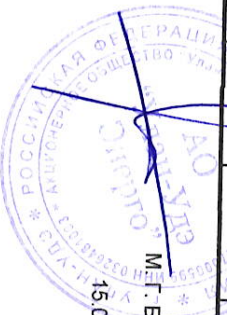
АО "Улан-Удэ Энерго"
Незавершенные капитальные вложения за 2022 год
 Приложение №2.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	перевод на МПЗ	выбыло	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5230	за 20 22 г. ¹	10691	104226	(0)	(0)	(104226)	10691
	5240	за 20 21 г. ²	10691	2661	(0)	(0)	(2661)	10691
в том числе:								
Здания и сооружения	5231	за 20 22 г. ¹	8202	62537	()	()	(62537)	8202
	5241	за 20 21 г. ²	8202	2649	()	()	(2649)	8202
Машины и оборудование	5232	за 20 22 г. ¹	2489	41499	()	()	(41499)	2489
	5242	за 20 21 г. ²	2489	()	()	()	()	2489
Земельные участки	5233	за 20 22 г. ¹		190	()	()	(190)	
	5243	за 20 21 г. ²		()	()	()	()	
офисное оборудование	5234	за 20 22 г. ¹		()	()	()	()	
	5244	за 20 21 г. ²		()	()	()	()	
Транспортные средства	5235	за 20 22 г. ¹		()	()	()	()	
	5245	за 20 21 г. ²		()	()	()	()	
Прочие основные средства	5236	за 20 22 г. ¹		()	()	()	()	
	5246	за 20 21 г. ²	12	()	()	()	(12)	

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Бувалин

15.03.2023г.



АО "Улан-Удэ Энерго"
Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,
реконструкции и частичной ликвидации за 2022 год

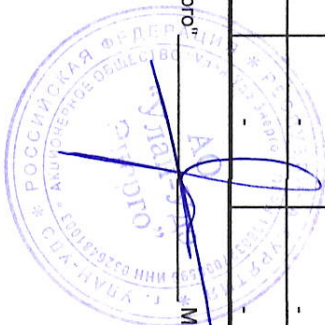
Наименование показателя	Код	За 20 22 г.	За 20 21 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)	5261	-	-
	5262	-	-
	5263	-	-
	5264	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)

Иное использование основных средств				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 20 21	На 31 декабря 20 20
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5281	1 600 249	1 737 211	812 805
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5283	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5284	1 179 348	551 301	538 022
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5285	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (отвращение и др.)	5286	-	-	-

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М. Г. Бувалин

15.03.2023г.



Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год.

Приложение №1

АО "Улан-Удэ Энерго"
Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
Наличие и движение нематериальных активов
За 2022 год.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка				
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	0	(0)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	0	(0)	
	5110	за 20 21 г. ²	0	(0)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	0	(0)	
	5101	за 20 22 г. ¹	0	(0)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	0	(0)	
	5111	за 20 21 г. ²	0	(0)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	0	(0)	
Web-ресурс "www.ulanergo.ru"														

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0
в том числе:	5131	0	0	0
Web-ресурс "www.ulanergo.ru"				

АО "Улан-Удэ Энерго"

Приложение №1.1

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов
За 2022 год.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго" _____ М.Г. Бугалин

15.03.2023г.

