

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «УЛАН-УДЭ ЭНЕРГО»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2023 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 01.01.2023 г. составляет 616 696 000 (шестьсот шестнадцать миллионов шестьсот девяносто шесть тысяч) рублей.

Акции Общества не котируются в Российской торговой системе.

Среднесписочная численность Общества по состоянию на 31.12.2023г. составляет 14 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;
- охранный 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.

В 2023 году Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- сдача в аренду собственного имущества и сдача в субаренду арендуемого имущества;
- оказание услуг по присоединению к электрическим сетям Общества (реализация ранее заключенных договоров технологического присоединения, технологическое присоединение объектов электросетевого хозяйства по индивидуальным заявкам);
- строительство и эксплуатация электрических подстанций и электросетей;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- выдача справок по вопросам технологического присоединения и потребления электроэнергии, лицами, ранее осуществлявшими бездоговорное потребление;
- предоставление объектов инфраструктуры для размещения сетей ВОЛС.

Состав Совета Директоров Общества

В состав Совета Директоров Общества на основании протокола №1 от 29.06.23 г. годового общего собрания входят:

фамилия, имя, отчество	должность
<i>Бувалин Максим Геннадьевич</i>	Генеральный директор АО «Улан-Удэ Энерго»
<i>Мокишисин 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 Филитовна</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 2023 г.

Руководство текущей деятельностью в 2023 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 23.05.2023г.)

За 2023 год общая сумма вознаграждения управленческого персонала Общества, включая заработную плату и премии, составила 5 854,6 тыс.руб., в том числе:

- оплата труда 3 773,6 тыс.руб.;
- ежегодный оплачиваемый отпуск 1 111,0 тыс.руб.;
- прочие платежи 970,0 тыс.руб..

Начисленные взносы во внебюджетные фонды 1 393,5 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 31.12.2023 г. согласно протоколу годового собрания акционеров ОАО «Улан-Удэ Энерго» № 1 от 29.06.2023 г. входят:

№ п/п	ФИО	должность
----------	-----	-----------

1	<i>Васильева Ольга Михайловна</i>	исполняющая обязанности генерального директора ООО «Бизнес консультации»
2	<i>Корякина Наталья Владимировна</i>	бухгалтер ООО «Транс Уголь»
3	<i>Дашиева Дарима Будажиновна</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 №74-П от 30.12.22 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 100 000 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 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.

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 31.12.23г	Остаточная стоимость на 31.12.22г
Здания	241 768	266 039

Сооружения и передаточные устройства	654 676	689 120
Машины и оборудование	719 849	781 618
Транспортные средства	36 221	38 457
Земля	25 571	25 571
Другие основные средства	626	739
Итого:	1 678 711	1 801 544
Права пользования активами	19 313	26 322
	1 698 024	1 827 866
Стр.1150	1 698 024	1 827 866

В качестве основных средств Общество признает активы, в отношении которых одновременно 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 2023 году Обществом не производились существенные затраты на ремонт с частотой более 12 месяцев или обычного операционного цикла дольше 12 месяцев, которые относят к капитальным 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 2023 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".

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 31.12.2023 года составила 183 222 тыс. руб. и состоит из суммы вклада в уставный капитал дочерней компании ООО «Электротехническая компания» в размере 183 222 тыс. 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 31.12.2023г. 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 2023 г уменьшились на сумму 7882 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 31.12.23	На 31.12.22
Основные средства	2 928	3 270
Оценочные обязательства и резервы	28 223	32 343
Расходы будущих периодов	394	455
Накопленный убыток	23 242	26 602
Финансовые вложения	937	937
Итого	55 725	63 607

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 01.01.23 г.	Обороты за 2023 г.				Остаток на 31.12.23 г.	
		приход	расход				
			Затраты за период	Выбыло (переведено на МПЗ, реализовано, списано)	Оборудование передано(-), принято(+) к установке		
счет 07 "Оборудование к установке"	1 388	4 051	-4697	-104	-	638	
счет 08 "Вложения во внеоборотные активы"	10 691	22 192		104	-22 296	10 691	
Итого:	12 079	26 243	-4 697	-	-22 296	12 079	

Активы по строке 1190 Бухгалтерского баланса на 31.12.2023 года проверены комиссией, обесценению не подлежат.

Незавершенное строительство объектов на сумму 10 691 тыс.руб.

Наименование объекта	сумма
ВЛ-10 кВ для ИЖС льготной категории граждан п.Новая Комушка,дог.№1939/14 от 08.10.14г	552 974,60
РТП в 104 мкр. г Улан -Удэ	2 490 000,00
Строительство здания гаража на территории базы по ул. Жердева,12	7 648 496,19
Итого	10 691 470,79

приостановлено на период действия договора 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 с ПАО "Россети Сибирь" - Бурятэнерго

В связи с передачей имущества в аренду с 2019 года Общество не проводит ремонтно-восстановительных работ и работ по строительству новых объектов в части имущества переданного в аренду. В 2022году и в 2023 году АО «Улан-Удэ Энерго» приобрело имущество в части которого ведет работы по получению котловых и индивидуальных

тарифов и возобновлению электросетевой деятельности. По приобретенному имуществу ведутся все необходимые работы для поддержания основных средств в надлежащем техническом состоянии и обеспечения бесперебойного электроснабжения населения.

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 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.

По строке 1210 «Запасы» отражена сумма 2 472 тыс.руб.:

- Материальные запасы на сумму 955 тыс. руб.

На 01.01.23 г. материальные запасы составляли 971 тыс. руб. Поступление в 2023 г. сырья, материалов и других аналогичных ценностей, составило 6 812 тыс. руб., передано в производство, выбытие (реализация, списание) 6 828 тыс. руб.

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 31.12.2023г. 28 тыс. руб.

- Товары не реализованные на 31.12.23г. на сумму 1 489 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)

Вид деятельности	Основная задолженность	Резерв по сомнительным долгам	тыс.руб.	
			Итого:	
Передача электроэнергии	774 815	- 421 322	353 493	
Тех. присоединение	2 528	- 2 528		
Налоги	2 799	-	2 799	

Прочее	В т.ч.	906 188	- 67 458	838 730
Прочие покупатели и заказчики		36 605	-1 976	34 629
Штрафы, пени, неустойки		863 738	-60 924	802 814
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками		4 633	-4 558	75
Авансы выданные		1 212	-	1212
НДС с выданных авансов		-	-	-
Всего:		1 686 330	-491 308	1 195 022

В составе кредиторской задолженности в сумме 1 653 588 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 31.12.2023г. по поставщикам и подрядчикам составила 590 611 тыс.руб в т.ч :

- по транспорту электроэнергии и потерям 585 599 тыс.руб.;
- прочие поставщики и подрядчики 5 012 тыс.руб.

По строке 1522 отражена сумма по авансам полученным в размере 377 157 тыс.руб. в том числе:

	руб.	
	Краткосрочные	Долгосрочные
Подлежащие возврату:	12 677 645,36	
Передача энергии	10 787 119,51	
Тех.присоединение	1 819 726,59	
Прочие	70 799,26	
Прочие авансы полученные:		439 724 640,00
Услуги по аренде		439 724 640,00
Итого	452 402 285,36	
В том числе НДС	75 245 639,12	
Итого без НДС	377 156 646,24	

По строке 1525 «Прочие кредиторы» отражена сумма 647 763 тыс. руб. в том числе :

- по претензионной работе, решений суда и судебным издержкам в сумме 643 376 тыс.руб.;
- расчеты с разными кредиторами в сумме 4 387 тыс.руб.

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

По состоянию на 31.12.2023 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 616 696 тыс. руб..

Чистые активы в балансе за 2023 год, составили 1 208 651 тыс.руб., что соответствует требованиям законодательства.

3.9. Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

Резервный капитал на 31.12.23 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

Руб.	
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)

Уменьшение отложенных налоговых обязательств по сравнению с началом 2023 г. на сумму 26 600 тыс. руб. связано с изменением временных разниц по амортизации и арендным обязательствам.

3.11. Оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса)

Оценочные обязательства в размере 1 972 тыс. руб. (счет 96 «Резервы предстоящих расходов») возникли в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам за период 2023 г.

3.12. Основные показатели отчета о финансовых результатах

В 2023 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 электросетевое имущество

Общества, находящиеся в собственности и аренде на конец 2019 года, 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 2022 году и в 2023 году АО «Улан-Удэ Энерго» приобрело имущество, которое не передано в аренду, в части которого ведет работы по получению котловых и индивидуальных тарифов. По приобретенному имуществу ведутся все необходимые работы для поддержания основных средств в надлежащем техническом состоянии и обеспечения бесперебойного электроснабжения населения. При этом выручки по передаче электроэнергии Общество не получает.

Выручка Общества за 2023 год составила 213 804 тыс.руб., из которой 204 656 тыс.руб. выручка по аренде. Себестоимость продаж составила 213 511 тыс.руб. из которой существенную часть составила амортизация по основным средствам в размере 145 112 тыс.руб.

В отчете о финансовых результатах отражены следующие показатели:

тыс.руб				
Наименование показателя	Код	2023 год	2022 год	2021 год
Выручка	2110	213 804	207885	190701
Себестоимость продаж	2120	(213 511)	(198015)	(168274)
Валовая прибыль (убыток)	2100	293	9870	22427
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1447)	9030	21828
Коммерческие расходы	2210		(189)	(507)
Управленческие расходы	2220	(1740)	(651)	(92)
Проценты к получению	2320		50	33
Проценты к уплате	2330	(20 552)	(0)	(3)
Прочие доходы	2340	114896	32385	73916
Прочие расходы	2350	(131598)	(106129)	(235079)
Прибыль (убыток) до		(38701)	(64664)	(139305)

налогообложения				
Чистая прибыль (убыток)	2400	(32247)	(53857)	(122782)
Справочно:				
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510			
Совокупный финансовый результат периода	2500	(32247)	(53857)	(122782)

В 2023 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».

3.13. Налоги

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

В 2023 году текущий налог на прибыль составил 3 360 тыс.руб.. В результате применения различных правил признания доходов и расходов, установленных нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и Налоговым кодексом, финансовый результат деятельности Общества отличается от прибыли (убытка) для целей налогообложения. Возникающие разницы в доходах и расходах отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с правилами, установленными ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Наибольшую разницу дает расчет амортизации.

Отложенный налог на прибыль 10 747 тыс.руб.

3.14.Базовая прибыль (убыток) на акцию.

Убыток на 1 акцию за 2023 год составил 0,05 руб.

3.15.Аффилированные лица

Ниже приводится перечень аффилированных лиц организации по состоянию на 31.12.2023г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается)	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, %
-------	--	--	---	--	--	---

	аффилированно го лица	я только с согласия физическог о лица)					
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	Гюрюханов 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 органа акционерного общества	17.05.2019	Доли не имеет		Доли не имеет
6	Депозитарий ООО «НПК 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 Муниципальног о учреждения «Комитет по управлению имуществом и землепользован ию 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	Республика Бурятия, г.	Лицо, в котором данное юридическое	29.12.2016	19,979360		19,979360

	ответственность «Электротехни- ческая компания»	Улан-Удэ	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				
--	--	----------	---	--	--	--	--

3.16 Связанные стороны

За 2023 год связанными сторонами являлись:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л.- место нахождения, для Ф.Л.- гражданст- во, должность на предприятии или клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступле- ния основания	% акций (долей) в уставном капитале	Дата операц- ий	Виды операц- ий	Объем операц- ий	Сальдо расчета в от- четном периоде
1	Рохлецова Екатерина Владиславовна	Граждан- ин РФ	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн- ого совета) акционерного общества	29.06.20 22	Доли не имеет		контро- ль		
2	Мокшанихин Павел Александрович	Граждан- ин РФ	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн- ого совета) акционерного общества	29.06.20 22	Доли не имеет		контро- ль		
3	Тюрюханов Александр Николаевич	Граждан- ин РФ	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн- ого совета) акционерного общества	29.06.20 22	Доли не имеет		контро- ль		
4	Муруева Ирина Филипповна	Граждан- ин РФ	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн- ого совета) акционерного общества	29.06.20 22	Доли не имеет		контро- ль		
5	Бувалин Максим	Граждан	Лицо	29.06.20	Доли не		контро		

	Геннадьевич	ни РФ	исполняет обязанности единоличного исполнительного органа акционерного общества и является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	22	имеет		ль			
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 на голосующие акции либо	29.12.2016	19,979360		контроль			

			составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Операции со связанными сторонами:

№ п /п	Наименование связанного лица	Операции со связанными лицами	вид договора (доходный, расходный)	кол-во операций в год	Затраты(доходы) Общества (руб.)	остаток на конец		резерв по сомнительным долгам на 31.12. 2023г.
						дебиторская задолженность	кредиторская задолженность	
1	Электротехническая компания ООО	Договор №06/03-23 от 09.01.2023 г. аренда помещений по ул.Сахьяновой,9	расходный	12	30 720,00	0	0	нет
		Договор №08/03-23 от 09.01.23 аренда мебели	расходный	12	84 000,00	0	0	нет
		Договор №07/03-23 от 09.01.2023 аренда ТС	расходный	12	600 000,00	0	0	нет
		Договор №160/03-18 от 01.03.2018 оказание услуг экон., бухг., юрид.	доходный	12	6 000,00	0	0	
		Договор №09/03-23 от 09.01.23 субаренда земельного участка	расходный	12	18 360,00	0	0	нет

2.	Комитет по управлению имуществом и землепользованию Администрации г.Улан-Удэ	03/22АИК-01 (34/12-21) от 19.11.21 договор аренды имущества	расходный	12	7 505 123,28	0	625 426,96		
		12-251 (203/12-12) договор аренды з/участка	расходный	12	161,28	720,96	0		нет
		12-254 (206/12-12) договор аренды з/участка	расходный	12	161,28	720,96	0		нет
		13-034 (82/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	161,28	720,96	0		нет
		13-035 (83/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	161,28	720,96	0		нет
		13-036 (81/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	40,32	180,24	0		нет
		13-041 (84/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	161,28	720,96	0		нет
		13-089 (396/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	161,28	720,96	0		нет
		13-100 (397/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	120,96	540,72	0		нет
		13-101 (398/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	161,28	720,96	0		нет
		13-102 (399/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	161,28	720,96	0		нет

		13-110 (255/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	161,28	720,96	0	нет
		13-111 (256/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	120,96	540,72	0	нет
		13-112 (257/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	338,64	1514,16	0	нет
		13-113 (258/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	161,28	720,96	0	нет
		13-114 (259/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	72,60	324,6	0	нет
		13-115 (260/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	56,40	252,24	0	нет
		13-127 (400/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	161,28	720,96	0	нет
		13-160 (404/12-13) договор аренды з/участка	расходный	12	161,28	720,96	0	нет
		14-025 (91/12-14) договор аренды з/участка	расходный	12	64,56	288,48	0	нет
		14-206 (40/12-14) договор аренды з/участка	расходный	12	298,32	1334,16	0	нет
		14-214 (457/12-14) договор аренды з/участка	расходный	12	483,84	2260,83	0	нет
		14-215 (456/12-14) договор аренды з/участка	расходный	12	967,68	4546,82	0	нет
		15-084 (297/12-15) договор аренды з/участка	расходный	12	895,08	4205,92	0	нет
		15-085 (299/12-15) договор аренды з/участка	расходный	12	21 507,05	8612,69	0	нет
		16-010 (68/12-16) договор	расходный	12	161,28	720,96	0	нет

		аренды з/участка							
		16-013 (71/12-16) договор аренды з/участка	расхо дный	12	483,84	2163,12	0	нет	
		16-163 (423/12-16) договор аренды з/участка	расхо дный	12	483,84	2163,12	0	нет	
		17-042 (223/12-17) договор аренды з/участка	расхо дный	12	96,72	432,72	0	нет	
		17-055 (266/12-17) договор аренды з/участка	расхо дный	12	201,60	901,44	0	нет	
		17-057 (267/12-17) договор аренды з/участка	расхо дный	12	403,20	1802,4	0	нет	
		17-087 (387/12-17) договор аренды з/участка	расхо дный	12	516,12	2424,88	0	нет	
		18-100 (519/12-18) договор аренды з/участка	расхо дный	12	96,72	432,72	0	нет	
		18-105 (524/12-18) договор аренды з/участка	расхо дный	12	403,20	1802,4	0	нет	
		18-107 (526/12-18) договор аренды з/участка	расхо дный	12	282,24	1261,68	0	нет	

3.17 Сведения о бенефициарах.

№	Информация о ценочке собственников организации (включая конечных бенефициаров)							
	ИНН	ОГРН	Наименование/ФНО	Адрес регистрации	Серия и номер документа, удостовери ющего 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

№	Информация о цепочке собственников организации (включая конечных бенефициаров)							
	ИНН	ОГРН	Наименование/ФНО	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	102030098340	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%+1 акция	Список акционеров от АО «Новый регистратор»
1.1.1	0323076085	1020300979192	Администрация г. Улан-Удэ	РБ, г. Улан-Удэ, ул. Ленина, д.54		Руководитель Шулепов Игорь Юрьевич	100 %	Выписка из ЕГРЮЛ
1.2	0323395042	1160327058627	ООО «Электротехническая компания»	РБ, г. Улан-Удэ, ул. Жердева, д.12		Генеральный директор Можакин Павел Александрович	10,98%	Выписка со счета депозита 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 Бувакин 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 (оказание 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.(перезаключен в 2021г. 05.0300.7378.21 от 15.12.2021)

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 по имуществу переданному в аренду, основным видом деятельности, за данный период, являлась аренда. В 2023 году Обществом ведется работа по получению котловых и индивидуальных тарифов и возобновлению электросетевой деятельности АО «Улан-Удэ Энерго», в рамках имеющегося имущества не переданного в ПАО Россети в аренду.

В 2023 году определением Арбитражного суда Республики Бурятия от 16.08.2023 г. (резолютивная часть определения оглашена 09.08.2023) по делу № А10-7290/2022 в отношении Общества введена процедура наблюдения в соответствии со ст. 62 Федерального закона от 26.10.2002 г. № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (далее – ФЗ «О банкротстве») по заявлению основного кредитора АО «Улан-Удэ Энерго» - ПАО «Россети Сибирь».

Самым вероятным способом прекращения дела № А10-7290/2022 о банкротстве АО «Улан-Удэ Энерго» (далее также «Дело о банкротстве» или «Дело № А10-7290/2022») без перехода в стадию конкурсного производства, который прорабатывается всеми заинтересованными сторонами, в настоящий момент является заключение мирового соглашения, сторонами которого будут являться АО «Улан-Удэ Энерго» (далее также «Должник» или «Общество») и его конкурсные кредиторы, а также третье лицо - АО «Читаэнергосбыт».

Общество не создает дебиторскую и кредиторскую задолженность по новым контрагентам. Внимательно отслеживает ликвидность и своевременность погашения, согласно установленной законодательством очередностью, 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 оценивается, как минимальный.

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 в мире сложилась тяжелая эпидемиологическая ситуация в связи с распространением коронавирусной инфекции, также внешнеполитическая обстановка вокруг России стала более тревожной. 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. Территориально Общество находится удаленно от линии боевого соприкосновения.

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. 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.

3.20 Непрерывность

Информация по данному разделу отражена в разделе 3.18 «Информация о рисках» данного пояснения.

Генеральный директор

09 января 2024г.

Главный бухгалтер

09 января 2024г.



М.Г. Бувалин

Е.В. Рохлецова

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2023 год.

АО "Улан-Удэ Энерго"

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

За 2023 год.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		
			персона- льная стоимость ²	накопленная амортизация и убыток от обесценения		персона- льная стоимость ²	накопленная амортизация и убыток от обесценения			персона- льная стоимость ²	накоплен-ная амортизация и убыток от обесценения ²	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	0	(0)	-	(-)	-	(-)	-	-	0	(0)
	5110	за 20 22 г. ²	0	(0)	-	(-)	-	(-)	-	-	0	(0)
в том числе:	5101	за 20 23 г. ¹	0	(0)	-	(-)	-	(-)	-	-	0	(0)
всего- ресурс "www.ulanergo.ru"	5111	за 20 22 г. ²	0	(0)	-	(-)	-	(-)	-	-	0	(0)

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0
в том числе:	5131	0	0	0
Web-ресурс"www.ulanergo.ru"				

АО "Улан-Удэ Энерго"

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

За 2023 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 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго" М.Г. Бувакин



09.01.2024г.

АО "Улан-Удэ Энерго"

Основные средства за 2023 год

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Увеличение за период					Период			На конец периода	
			перенесенная стоимость	накопленная амортизация	код в журнале учета	поступило		выбыло объектов		израсходованная амортизация	перенесенная стоимость	накопленная амортизация	перенесенная стоимость	накопленная амортизация
						по ОС по группам	по ОС по группам	по ОС по группам	по ОС по группам					
Основные средства (без учета долей вложенных и материальных ценностей) - всего	5010	за 20 23 г. ¹	3 183 863	(1 365 637)	23 432	0				(153 274)			3 207 285	(1 509 261)
Здания	5001	за 20 23 г. ²	3 854 210	(1 211 472)	132 134					(145 190)			3 183 863	(1 325 807)
Создаваемые и переданные в эксплуатацию	5012	за 20 23 г. ¹	1 000 625	(381 705)	16 956	(796)				(50 644)			1 067 025	(412 345)
Машины и оборудование	5013	за 20 23 г. ¹	1 442 508	(686 500)	5 280	799				(67 840)			1 448 617	(725 765)
Транспортные средства	5014	за 20 23 г. ¹	60 871	(22 414)						(2 235)			60 871	(24 650)
Офисное оборудование	5015	за 20 23 г. ¹	60 871	(22 414)						(2 235)			60 871	(22 414)
Земельные участки	5016	за 20 23 г. ¹	28 571							(70)			28 571	(0)
Прочие основные фонды	5017	за 20 23 г. ¹	600	(462)	190					(42)			600	(462)
Президентские полномочия	5018	за 20 23 г. ¹	30 521	(7 158)	1 155					(7 158)			34 671	(18 361)
Прочие	5019	за 20 23 г. ¹	4 625	(0)	28 995								33 521	(7 159)

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Бувакин

09.01.2024г.



АО "Улан-Удэ Энерго"
Незавершенные капитальные вложения за 2023 год

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Исполнения за период				На конец периода
				затраты за период	перевод на МПО	материальные ценности получены в результате взаимозачета или реконструкций, пригодны для продажи	принято к учету в качестве основных средств или уменьшена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации в т.ч. основных средств - всего	5230	за 20 23 г. ¹	16891	27031	(4897)	(17)	(22279)	11329
	5240	за 20 22 г. ²	10891	104228	(0)	(0)	(104228)	16694
в том числе:								
Здания и сооружения	5231	за 20 23 г. ¹	3202	17016	()	(17)	(15292)	8262
	5241	за 20 22 г. ²	3102	62537	()	()	(62537)	8202
Машины и оборудование	5232	за 20 23 г. ¹	2486	10615	(4097)	()	(5280)	3127
	5242	за 20 22 г. ²	2486	41409	()	()	(41409)	2409
Земельные участки	5233	за 20 23 г. ¹			()	()	()	
	5243	за 20 22 г. ²		190	()	()	(190)	
офисное оборудование	5234	за 20 23 г. ¹			()	()	()	
	5244	за 20 22 г. ²			()	()	()	
Транспортные средства	5235	за 20 23 г. ¹			()	()	()	
	5245	за 20 22 г. ²			()	()	()	
Прочие основные средства	5236	за 20 23 г. ¹			()	()	()	
	5246	за 20 22 г. ²			()	()	()	

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго" _____



АО "Улан-Удэ Энерго"

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2023 год

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.	За 20 22 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	13457	-
в том числе:			
(объект основных средств)		13457	-
(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 2023	На 31 декабря 20 22	На 31 декабря 20 21
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5261	1 471 108	1 600 249	1 737 211
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5262	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5263	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5264	1 179 348	1 179 348	551 301
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5265	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5266	-	-	-
Иное использование основных средств (отвечать хранение и др.)	5266	-	-	-

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго" М. Г. Буевлин

09.01.2024г.

АО "Улан-Удэ Энерго"
Финансовые вложения за 2023 год

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		накопленная корректировка ³	начисление процентов (исключая дивиденды) по первоначальной стоимости до ликвидации	текущей рыночной стоимостью (убыток от переоценки)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ³
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка ³					
Долгосрочные - всего	на 20 23 г. ¹	183222	-	0	(0)	-	0	-	-	183222	-
	на 20 22 г. ²	183222	-	0	(0)	-	0	-	-	183222	-
в том числе:	на 20 23 г. ¹	0	-	0	(0)	-	0	-	-	0	-
	на 20 22 г. ²	0	-	0	(0)	-	0	-	-	0	-
предоставленные займы др. организациям	на 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	на 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
иные	на 20 23 г. ¹	183222	(-)	0	(0)	-	0	-	-	183222	(-)
	на 20 22 г. ²	183222	(-)	0	(0)	-	0	-	-	183222	(-)
бюджет участия в бизнесе строительных	на 20 23 г. ¹	0	(-)	0	(0)	-	0	-	-	0	(-)
	на 20 22 г. ²	-	(-)	-	(0)	-	-	-	-	0	(-)
Краткосрочные - всего	на 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	-	-	0	(0)
	на 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	-	-	0	(0)
в том числе:	на 20 23 г. ¹	0	(-)	0	(0)	-	-	-	-	0	(-)
	на 20 22 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	-	-	-	0	(-)
бюджет услуги права требования	на 20 23 г. ¹	0	(-)	0	(0)	-	-	-	-	0	(-)
	на 20 22 г. ²	-	(-)	-	(0)	-	-	-	-	0	(-)
иные	на 20 23 г. ¹	0	-	0	(0)	-	0	-	-	0	-
	на 20 22 г. ²	0	-	0	(0)	-	0	-	-	0	-
предоставленные займы др. организациям	на 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	-	-	0	(0)
	на 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	-	-	0	(0)
депозиты	на 20 23 г. ¹	0	(-)	0	(0)	-	0	-	-	0	(-)
	на 20 22 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	0	-	-	0	(-)
бюджет участия в бизнесе строительных	на 20 23 г. ¹	0	(-)	0	(0)	-	-	-	-	0	(-)
	на 20 22 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	-	-	-	0	(-)
Финансовых вложений - итого	на 20 23 г. ¹	183222	(0)	0	(0)	0	0	-	-	183222	(0)
	на 20 22 г. ²	183222	(0)	0	(0)	0	0	-	-	183222	(0)

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго" М.Г. Бувалин
09.01.2024 г.

4. Запасы
АО "Улан-Удэ Энерго"
4.1. Наличие и движение запасов за 2023 год

Наименование показателя	Период	На начало года		исходная оценка по балансу	поступления и затраты	выбыло		Уменьшен за период		на конец периода
		субстоимость	субстоимость			субстоимость	выбыло	запас	убыток от списания стоимости	субстоимость
Запасы - всего	за 2023 г. ¹	3 107	(-)	(-)	6 662	7 887	(-)	(-)	(-)	2 472
	за 2023 г. ²	9 607	(-)	1 044	1 183	7 689	(-)	1 044	(-)	3 107
в том числе:	за 2023 г. ¹	9 609	(-)	(-)	6 714	6 730	(-)	(-)	(-)	944
Прочие материалы	за 2023 г.	556	(-)	(-)	1 021	617	(-)	(-)	(-)	960
Материалы (в аварийном запасе)	за 2023 г. ¹	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2023 г. ²	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Топливо	за 2023 г. ¹	30	(-)	(-)	58	88	(-)	(-)	(-)	10
	за 2023 г. ²	30	(-)	(-)	122	122	(-)	(-)	(-)	10
Наличие (в аварийном запасе)	за 2023 г. ¹	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2023 г. ²	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Специализация	за 2023 г. ¹	3	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	1
	за 2023 г. ²	3	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	1
Периоды будущих периодов	за 2023 г. ¹	30	(-)	(-)	312	94	(-)	(-)	(-)	28
	за 2023 г. ²	5	(-)	(-)	46	41	(-)	(-)	(-)	10
Госзаем	за 2023 г. ¹	2 126	(-)	(-)	27	664	(-)	(-)	(-)	1 489
	за 2023 г. ²	9 035	(-)	1 044	-	6 939	(-)	1 044	(-)	2 126
СРАВНИТЕЛЬНО	за 2023 г. ²	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Внеоборотные активы	за 2023 г. ¹	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2023 г. ²	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Нематериальные производств	за 2023 г. ¹	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2023 г. ²	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Бузалин



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		На начало года		поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная величина резерва по условиям договора
		учтенная по условиям договора	величина резерва по ордина-тельным долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке по операции) ³	создание резерва сомнительных долгов	гашение	списание за счет резерва сомнительных долгов	списание на финансовый результат	восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	1 150 524 (0)	0	237 343		(238 075)	()	0	1 149 792 (0)
	за 20 22 г. ²	1 308 879 ()		7 441		(165 796)	()	0	1 150 524 ()
В том числе:	за 20 23 г. ¹	513 029		21 200		(183 214)			351 015 ()
по расчетам с покупателями и заказчиками (счит 62)	за 20 22 г. ²	588 315		100		(55 386)			513 029 (0)
В том числе:	за 20 23 г. ¹	637 495		216 143		(54 861)			786 777 ()
по расчетам с дебиторами и кредиторами (счит 76)	за 20 22 г. ²	740 564		7 341		(110 410)			637 495 (0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	540 484 (491 751)	491 751	489 126	(4 066)	(492 895)	4 322	(0)	536 715 (491 485)
	за 20 22 г. ²	599 997 (565 897)	565 897	327 343	(12 193)	(386 855)	86 339	(0)	540 484 (491 751)
В том числе:	за 20 23 г. ¹	3 246		21 060		(23 096)			1 212 ()
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счит 60)	за 20 22 г. ²	266		7 862		(4 860)			3 246 (0)
В том числе:	за 20 23 г. ¹	446 562 (426 145)	426 145	249 766	(4 003)	(233 385)	4 322	(0)	462 933 (425 826)
по расчетам с покупателями и заказчиками (счит 62)	за 20 22 г. ²	496 625 (487 120)	487 120	246 655	(4 612)	(296 716)	65 587	(0)	446 562 (426 145)
В том числе:	за 20 23 г. ¹	19 403 ()		2 710		(19 403)	0		2 710 (0)
по расчетам по налогам и сборам (счит 68)	за 20 22 г. ²	6 811 (0)	0	19 403	(0)	(6811)	0		19 403 (0)
В том числе:	за 20 23 г. ¹	3 (0)	0	69	(0)	(3)	0		89 (0)

по расчетам до социальному страхованию (смет 69)	за 20 22 г. ¹	3	(0)	3	0	(3)	0	0	3	(0)
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (смет 76)	за 20 23 г. ¹	71 268	(65 606)	215 511	(53)	(217 008)	0	(0)	69 771	(65 559)
	за 20 22 г. ²	96 292	(78 777)	53 420	(7 581)	(78 444)	20 752	(0)	71 268	(65 608)
по расчетам с персоналом (смет 76, 77)	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	0	0	0	(0)
	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	0	0	0	(0)
Итого:	за 20 23 г. ¹	1 691 008	(491 751)	726 489	(4 056)	(730 970)	4 322	(0)	1 695 507	(491 485)
	за 20 22 г. ²	1 906 876	(555 897)	334 784	(12 193)	(552 652)	86 339	0	1 691 008	(491 751)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г. ¹		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ³	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	507 792	16 483	492 958	1 207	578 243	12 346
поставщиков	0	0	0	0	0	0
разн. дебиторов и кредиторов	65 597	115	66 812	1 207	86 241	7 464
покупателей	442 195	16 368	426 146	0	492 002	4 882

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбытие		
			в результате хозяйственных операций (срочные долги по сделке, операции) ¹	применяющиеся проценты, штрафы и иные неустойки ²	погашение	описание на финансовый результат ³	
Долгосрочная кредиторская зadolженность - всего	за 20 23 г. ¹ за 20 22 г. ²	439 568 659 568	0 0		() ()	() ()	219 706 439 568
в том числе: обязательства перед поставщиками и заказчиками (смет 62)	за 20 23 г. ¹ за 20 22 г. ²	439 568 659 568	0 0		() ()	() ()	439 568 439 568
Итого:	за 20 23 г. ¹ за 20 22 г. ²	1 295 802 1 198 596	188 217 189 528	87 829 76 186	() ()	() ()	1 433 882 1 286 802

обязательства перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 23 г. ²	590 563	137 701		(137 643)		590 611
	за 20 22 г. ¹	618 946	123 751		(152 144)	()	590 553
обязательства перед покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 23 г. ²	120 512	1 399		(184 322)	219 862	157 451
	за 20 22 г. ¹	83 872	80		(183 460)	220 020	120 512
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	за 20 23 г. ²	20 919	28 642		(17 341)		32 220
	за 20 22 г. ¹	3 081	20 919		(3 081)	()	20 919
обязательства перед внебюджетными фондами (счет 69)	за 20 23 г. ²	2 476	4 377		(1 186)		5 665
	за 20 22 г. ¹	987	2 476		(987)	()	2 476
обязательства перед персоналом (счет 70,71)	за 20 23 г. ²	533	172		(533)		172
	за 20 22 г. ¹	563	533		(563)	()	533
прочие кредиторы 76 сч	за 20 23 г. ²	560 809	15 926	87 829	(16 801)		647 763
	за 20 22 г. ¹	491 147	41 769	76 186	(48 293)		560 809
Итого	за 20 23 г. ¹	1 735 370	188 217	87 829	(357 828)	()	1 653 588
	за 20 22 г. ²	1 858 184	189 528	76 186	(388 528)	()	1 735 370

0710006 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Всего	1 155 003	1 072 776	1 046 893
в том числе:			
поставщики	583 161	589 843	616 004
разн. Дебиторы и кредиторы	560 306	471 221	418 368
покупатели	11 536	11 712	12 501

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Бузалин
2024 г.

АО "Улан-Удэ Энерго"
Затраты на производство за 2023г.

тыс. руб.

Наименование показателей	за 2023г.	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты, в т.ч.	1 551	468	277
Сырье и материалы	1 454	347	174
Топливо	97	121	103
Услуги за покупку электроэнергии за компенсацию потерь	5 605	1 009	-
Услуги сетевых компаний по передаче электроэнергии	-	-	-
Затраты на оплату труда, в т.ч.	27 033	25 563	23 497
оплату труда	20 742	19 875	18 657
отчисления на соц. нужды	6 291	5 688	4 840
Амортизации ОС	145 112	138 465	120 153
Прочие расходы, в т.ч.:	35 950	33 351	24 946
аренда прочих	9 638	8 741	9 233
аренда автотранспорта	503	300	300
аудиторские услуги	50	356	48
транспортный налог	187	193	194
земельный налог	817	772	846
налог на имущество	20 074	20 616	11 500
коммунальные платежи		189	484
информационные услуги (СМИ)	39		
услуги по охране труда и технике безопасности	8	7	6
услуги связи и передачи данных	200	191	178
услуги по ремонту зданий и сооружений			
расходы на кондиционировку	540	392	401
услуги по вывозу мусора и оплате канализации			
повышение квалификации		6	
тех.обслуживание компьютеров и оргтехники, ПО	948	782	608
обслуживание и диагностика автотранспорта			
услуги вневедомственной охраны	54	54	60
услуги по оценке			616
услуги строит. организаций по содержанию зданий и оборудо-ва	2 456	625	161
затраты на ремонт (кроме ремонтов строительного характера)			
проведение конкурсов по закупкам проверка оборудования и приборов учета			
проверка оборудования и приборов учета			
лицензии, сертификация, экспертиза эл.энергии и др.			69
консультационные и юридические услуги	245	127	248
обязательное страхование			
вознаграждение временному управленческому и прочие расходы	191		
прочие затраты в т.ч. связанные с выполнением договоров подряда			
итого по элементам	215 251	198 856	168 873
изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+) незавершенного про-ва, готовой продукции и др.)			
итого расходы по обычным видам деятельности	215 251	198 856	168 873

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Буцалин

09.01.2024г.



АО "Улан-Удэ Энерго"
7. Оценочные обязательства за 2023 год.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего		2278	2338	(2844)	(-)	1972
в том числе:						
по оплате отпусков и вознаграждений	5701	2278	2338	(2844)	(-)	1972

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Бувалин

09.01.2024г.



АО "Улан-Удэ Энерго"
8. Обеспечения обязательств за 2023 год.

Наименование показателя	код	На 31 декабря 20 23 г. ^а	На 31 декабря 20 22 г. ^д	На 31 декабря 20 21 г. ^б
Полученные - всего		0	0	0
в том числе:				
запол по договору	5812	0	0	0
Выданные - всего		-	-	-
в том числе:				
запол по договору		-	-	-

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Бузалин

09.01.2024г.



АО "Улан-Удэ Энерго"

9. Государственная помощь за 2023год.

Приложение № 9

Наименование показателя	код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 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			
в том числе :			
(наименование цели)			
и т.д.			
2023г.	5910	-	-
2022г.	5920	-	-
2023г.	5911	-	-
2022г.	5921	-	-

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Бувалин



09.01.2024г.