

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «УЛАН-УДЭ ЭНЕРГО»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2024 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 31.12.2024 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 13 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 надзор 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 2024 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 31.12.2024 года на основании протокола №1 от 25.12.24 г. внеочередного собрания акционеров входят:

фамилия, имя, отчество	должность
<i>Бувалин Максим Геннадьевич</i>	Генеральный директор АО «Улан-Удэ Энерго»
<i>Мокишанихин Павел Александрович</i>	Генеральный директор ООО «Ресурсэнергоснаб»
<i>Харакишинов Сергей Валерьевич</i>	Заместитель председателя комитета городского хозяйства по экономике и финансам
<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 2024 г.

Руководство текущей деятельностью в 2024 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 №6 от 23.05.2024 г.)

За 2024 год общая сумма вознаграждения управленческого персонала Общества, включая заработную плату и премии, составила 5 789,5 тыс.руб., в том числе:

- оплата труда 4 829,5 тыс.руб.;

- прочие платежи 960,0 тыс.руб..

Начисленные взносы во внебюджетные фонды 1 428,9 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 31.12.2024 г. согласно протоколу годового собрания акционеров АО «Улан-Удэ Энерго» № 1 от 28.06.2024 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>Ганькин Алексей Сергеевич</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 №57 -П от 29.12.23 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.

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 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 62 счету 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. Задолженность покупателей и заказчиков

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

2.10. 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.

2.11. 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 31.12.24г	Остаточная стоимость на 31.12.23г
Здания	-	241 768
Сооружения и передаточные устройства	-	654 676
Машины и оборудование	-	719 849
Транспортные средства	-	36221
Земля	-	25 571
Другие основные средства	-	626
Итого:	-	1 678 711
Права пользования активами	-	19313
	-	1 698 024
Стр.1150	-	1 698 024

В 2024 году Обществом не производились существенные затраты на ремонт с частотой более 12 месяцев или обычного операционного цикла дольше 12 месяцев, которые относят к капвложениям и признают самостоятельными инвентарными объектами.

Переоценка в 2024 году не проводилась.

09.01.2023 г. в отношении Общества в Арбитражном суде Республики Бурятия возбуждено дело № А10-7290/2022 о несостоятельности (банкротстве) Общества (далее – дело № А10-7290/2022) по заявлению ПАО «Россети Сибирь».

Реальным способом прекращения дела № А10-7290/2022 без перехода в стадию конкурсного производства являлось заключение мирового соглашения на стадии наблюдения, сторонами которого являются АО «Улан-Удэ Энерго» (далее «Должник» или «Общество») и его конкурсные кредиторы, а также третье лицо - АО «Читаэнергосбыт».

Мировое соглашение подписано и утверждено 15.03.2024 года. В рамках данного мирового соглашения существенная часть имущества передана ПАО «Россети Сибирь», остальная часть имущества, в связи с невозможностью использования в производственной деятельности, переведена в категорию товары.

Также в 2024 году произошло расторжение всех договоров аренды имущества в результате чего права пользования активов прекращены.

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 31.12.2024 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 31.12.2024г. 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 2024 г уменьшились на сумму 13 542 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) и с учетом пересчета на ставку налога 25%.

тыс.руб.		
Отложенные налоговые активы по видам активов и обязательств	На 31.12.24	На 31.12.23
Основные средства	-	2 928

Оценочные обязательства и резервы	16 280	28 224
Расходы будущих периодов	472	394
Накопленный убыток	-	23 242
Финансовые вложения	1 171	937
Прочие (убыток от реализации ОС)	34 806	
Итого	52 729	55 725

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.

№ бухгалтерского счета	Остаток на 01.01.24 г.	Обороты за 2024 г.				Остаток на 31. 12.24 г.
		приход	расход			
		Затраты за период	Выбыло (переведено на товары, реализовано, списано)	Оборудование передано(-), принято(+) к установке	Приняты к учету ОС, материальные ценности, пригодные для продажи. Увеличение стоимости при реконструкции и модернизации.	
счет 07 "Оборудование к установке"	638	-	-638	-	-	-
счет 08 "Вложения во внеоборотные"	10 691	-	-10 691	-	-	-

активы"						
Итого:	11 329	-	-11 329	-	-	-

После подписания мирового соглашения от 15.03.2024г. все внеоборотные активы переведены в категорию «Товары».

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 12 133 тыс.руб.:

- Материальные запасы на сумму 18 тыс. руб.

На 31.12.24г. на складах Общества имеются материальные запасы на 702 тыс.руб. Общество, в настоящий момент, не осуществляет деятельность по оказанию услуг по передаче электрической энергии и технологическому присоединению, а также не оказывает иных услуг. Запасы на складах Общества, частично, являются специализированными или комплектующими, не востребованы покупателями. По результатам проведенной работы комиссией по обесценению на конец года, создан резерв под обесценение в сумме 684 тыс.руб..

- Расходы будущих периодов, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев, после отчетной даты, составили на 31.12.2024г. 30 тыс. руб.

- Товары на 31.12.23г. составили 18 088 тыс. руб. По результатам проведенной работы комиссией по обесценению на конец года, создан резерв под обесценение в сумме 6 003 тыс.руб.

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

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

После подписания и исполнения мероприятий по мировому соглашению от 15.03.2024г., сторонами которого являлись АО «Улан-Удэ Энерго» и его конкурсные кредиторы, а также третье лицо - АО «Читаэнергосбыт» дебиторская и кредиторская задолженность Общества существенно снижены.

Расшифровка дебиторской задолженности по строки 1230 (Бухгалтерского баланса)

тыс.руб.

	Основная задолженность	Резерв по сомнительным долгам	Итого:
Покупатели и заказчики	428 197	- 425 721	2 476
Налоги (текущие по расчетам за 2024 год)	13 337	-	13 337
Поставщики и подрядчики (текущие авансы)	577	-	577
Прочие дебиторы	322 888	65 324	257 564
<i>В т.ч</i> <i>АО «Читаэнергообит»</i>	253 875	-	253 875
Всего:			273 954

В составе кредиторской задолженности по строке 1520 (Бухгалтерского баланса) в сумме 112 745 тыс.руб. отражены расчеты с поставщиками и подрядчиками, задолженность по оплате труда, задолженность перед бюджетом.

Кредиторская задолженность на 31.12.2024г.:

- по поставщикам и подрядчикам составила 60 тыс.руб. является текущей;

- авансы полученные 141 тыс.руб., является текущей;

- налоги и сборы 2 393 тыс.руб., является текущей;

- прочие 110 063 тыс.руб., в т.ч

- 82 806 тыс.руб. - задолженность по налогам, возникшим при реализации имущества по мировому соглашению с ПАО «Россети Сибирь» в 2024 году: по данной задолженности в декабре 2024 года УФНС России предоставила рассрочку на погашение в течении 2025 года,

- 21 070 тыс.руб. - задолженность по исполнительным сборам. Данная задолженность будет погашена в марте 2025 года, согласно приложению №7 мирового соглашения от 15.03.2024г.

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

По состоянию на 31.12.2024 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 соответствовало требованиям законодательства.

Чистые активы в балансе за 2024 год. составили 408 875 тыс.руб., что не соответствует требованиям законодательства. Обществом принят данный факт во внимание и в ближайшее время будут приняты меры по приведению стоимости чистых активов общества в соответствие с величиной его уставного капитала.

3.9. Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

Резервный капитал на 31.12.24 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)

На 31.12.2024 года отложенных налоговых обязательств нет. Уменьшение отложенных налоговых обязательств по сравнению с началом 2024 г. на сумму 266 312 тыс.руб. связано с выбытием основных средств и расторжением договоров аренды.

3.11. Оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса)

Оценочные обязательства в размере 1 888 тыс. руб. (счет 96 «Резервы предстоящих расходов») возникли в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам за период 2024 г.

3.12. Основные показатели отчета о финансовых результатах

Выручка Общества за 2024 год составила 78 640 тыс.руб. Себестоимость продаж составила 145 877 тыс.руб.

В отчете о финансовых результатах отражены следующие показатели:

тыс.руб

Наименование показателя	Код	2024 год	2023 год	2022 год
Выручка	2110	78 640	213 804	207885

Себестоимость продаж	2120	(145877)	(213 511)	(198015)
Валовая прибыль (убыток)	2100	(67237)	293	9870
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(67562)	• (1447)	9030
Коммерческие расходы	2210			(189)
Управленческие расходы	2220	(325)	(1740)	(651)
Проценты к получению	2320			50
Проценты к уплате	2330	(16778)	(20 552)	(0)
Прочие доходы	2340	66900	114896	32385
Прочие расходы	2350	(978119)	(131598)	(106129)
Прибыль (убыток) до налогообложения		(995559)	(38701)	(64664)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(799776)	(32247)	(53857)
Справочно:				
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510			
Совокупный финансовый результат периода	2500	(799776)	(32247)	(53857)

Чистый убыток за 2024 год составил 799 776 тыс. руб. Основной причиной убытка стала реализация (передача) основных средств в рамках мирового соглашения с ПАО «Россети Сибирь». Убыток от реализации составил 923 802 тыс. руб.

Основные статьи расходов в себестоимости:

- амортизация - 48 895 тыс. руб.;
- затраты по работам связанных с проведением реконструкции в рамках договора с КУИ - 40 207 тыс.руб. (работы производились ПАО «Россети Сибирь»);
- затраты на оплату труда и соц страх – 27 835 тыс.руб. (в 2024 году сокращена численность сотрудников, в связи с чем произведены выплаты, предусмотренные законодательством).

3.13. Налоги

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

В 2024 году текущий налог на прибыль составил 54 932 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».

Отложенный налог на прибыль - 4 366 тыс. руб.

Прочее (стр. 2460 отчета о финансовых результатах) – 255 081 тыс. руб.

Руб.

Наименование	Результат со знаком «-»	Результат со знаком «+»
Причитающиеся налоговые санкции	12 601 087,66	
Списание временных разниц по мере выбытия основных средств 77 счет		259 579 605,14
Списание временных разниц по мере выбытия основных средств 09 счет	2 443 112,87	
Пересчет временных разниц по ПБУ 18 из-за изменения ставки налога на прибыль (25%)		10 545 791,31
	255 081 195,92	

3.14. Базовая прибыль (убыток) на акцию.

Убыток на 1 акцию за 2024 год составил 1,30 руб.

3.15. Аффилированные лица

Ниже приводится перечень аффилированных лиц организации по состоянию на 31.12.2024г.

№ 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	20.06.2019	Доли не имеет	Доли не имеет

			совета) акционерного общества			
2	Мокшанихин Павел Александрович	-	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	20.06.2019	Доли не имеет	Доли не имеет
3	Харакшинов Сергей Валерьевич	-	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 «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	29.12.2016	19,979360	19,979360

			складочный капитал вклады, доли данного юридического лица			
--	--	--	---	--	--	--

3.16 Связанные стороны

За 2024 год связанными сторонами являлись:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л.- место нахождения , для Ф.Л.- гражданств о, должность на предприятии и клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	% акций (долей) в уставно м капитал е	Дата опера ций	Виды операц ий	Объем операц ий	Сальдо расчета в на отчетн ую дату
1	Рохлецова Екатерина Владиславовна	Граждани н РФ	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн ого совета) акционерного общества	29.06.2022	Доли не имеет		контро ль		
2	Мокшанихин Павел Александрович	Граждани н РФ	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн ого совета) акционерного общества	29.06.2022	Доли не имеет		контро ль		
3	Тюрюханов Александр Николаевич	Граждани н РФ	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн ого совета) акционерного общества	29.06.2022	Доли не имеет		контро ль		
4	Харакшинов Сергей Валерьевич	Граждани н РФ	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн ого совета) акционерного общества	29.06.2022	Доли не имеет		контро ль		
5	Муруева Ирина Филипповна	Граждани н РФ	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн ого совета) акционерного общества	29.06.2022	Доли не имеет		контро ль		
6	Бувалин Максим Геннадьевич	Граждани н РФ	Лицо исполняет обязанности	29.06.2022	Доли не имеет		контро ль		

			единоличного исполнительного органа акционерного общества и является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества						
7	ООО «Ресурсэнергоснаб»	г. Москва	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	25.07.2018	55,020 639		контроль		
8	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	25,000 001		контроль		
9	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	29.12.2016	19,979 360		контроль		

			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 31.12.2024г.
						дебиторская задолженность	кредиторская задолженность	
1	Электротехническая компания ООО	Договор №06/03-23 от 09.01.2023 аренда помещений по ул.Сахьяновой,9	доходный	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	
2.	Комитет по управлению имуществом и землепользованию Администрации г.Улан-Удэ	03/22АИК-01 (34/12-21) от 19.11.21договор аренды имущества	расходный	12	7 858 180,31	0	654 223,77	

		12-251 (203/12-12) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		12-254 (206/12-12) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		13-034 (82/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		13-035 (83/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		13-036 (81/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	10,53	0	0	нет
		13-041 (84/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		13-089 (396/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		13-100 (397/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	31,59	0	0	нет
		13-101 (398/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		13-102 (399/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		13-110 (255/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		13-111 (256/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	31,59	0	0	нет
		13-112 (257/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	88,47	0	0	нет

		13-113 (258/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		13-114 (259/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	18,96	0	0	нет
		13-115 (260/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	14,73	0	0	нет
		13-127 (400/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		13-160 (404/12-13) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		14-025 (91/12-14) договор аренды з/участка	расходный	3	16,86	0	0	нет
		14-206 (40/12-14) договор аренды з/участка	расходный	3	77,94	0	0	нет
		14-214 (457/12-14) договор аренды з/участка	расходный	3	126,39	0	0	нет
		14-215 (456/12-14) договор аренды з/участка	расходный	3	252,81	0	0	нет
		15-084 (297/12-15) договор аренды з/участка	расходный	3	233,85	0	0	нет
		15-085 (299/12-15) договор аренды з/участка	расходный	3	3368,64	0	0	нет
		16-010 (68/12-16) договор аренды з/участка	расходный	3	42,12	0	0	нет
		16-013 (71/12-16) договор аренды з/участка	расходный	3	126,39	0	0	нет
		16-163 (423/12-16) договор аренды з/участка	расходный	3	126,39	0	0	нет
		17-042 (223/12-17) договор аренды	расходный	3	25,26	0	0	нет

		з/участка						
		17-055 (266/12-17) договор аренды з/участка	расходный	3	52,68	0	0	нет
		17-057 (267/12-17) договор аренды з/участка	расходный	3	105,33	0	0	нет
		17-087 (387/12-17) договор аренды з/участка	расходный	3	134,85	0	0	нет
		18-100 (519/12-18) договор аренды з/участка	расходный	3	25,26	0	0	нет
		18-105 (524/12-18) договор аренды з/участка	расходный	3	105,33	0	0	нет
		18-107 (526/12-18) договор аренды з/участка	расходный	3	73,74	0	0	нет

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		Председатель Дондукова Дарима Бабасановна	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 участника/акционера/бенефициара)	Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)
8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.2	0323395042	1160327058627	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 «НРК 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.

В 2023 году определением Арбитражного суда Республики Бурятия от 16.08.2023 г. (резолютивная часть определения оглашена 09.08.2023г.) 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».

В 2024 году было прекращено дело № 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, путем заключения мирового соглашения, сторонами которого стали АО «Улан-Удэ Энерго» (далее также «Должник» или «Общество») и его конкурсные кредиторы, а также третье лицо - АО «Читаэнергосбыт».

Существенная часть имущества Общества в рамках мирового соглашения передана в ПАО «Россети Сибирь», в результате чего Обществом были расторгнуты основные договоры, связанные со сдачей в аренду имущества:

- 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).

По мировому соглашению полностью погашены обязательства АО «Улан-Удэ Энерго» перед ПАО «Россети Сибирь», а также большая часть задолженности по прочим кредиторам.

По дебиторской задолженности АО «Читаэнергосбыт» в целях урегулирования порядка погашения неоспариваемой задолженности и неустойки по делу № А10-879/2018 и делу № А10-1566/2018 на стадии исполнения судебного акта, руководствуясь статьями 139-141 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации, Постановлением Пленума Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации от 18.07.2014 № 50, подписаны и утверждены в судебном порядке мировые соглашения. Погашения задолженности в рамках

данных мировых соглашений позволяет в 2025 году погасить всю имеющуюся кредиторскую задолженность Общества на 31.12.24 г. при соблюдении всех достигнутых соглашений с кредиторами, в частности имеющуюся кредиторскую задолженность по налогам в бюджет. При соблюдении АО «Читаэнергосбыт» данного мирового соглашения Обществу достаточно денежных средств для погашения своих обязательств в рамках обычных условий ведения бизнеса как минимум на срок до 24 месяцев. При этом Общество планирует в последующих отчетных периодах вести деятельность по оказанию услуг:

1. Инжиниринговые услуги - инженерно-консультационные услуги по производственной деятельности в сфере электроэнергетики и энергоснабжения (работы исследовательского, проектно-конструкторского, расчетно-аналитического характера, подготовка технико-экономических обоснований проектов, выработка рекомендаций в области технологического присоединения к электрическим сетям, размещения опто-волоконных линий связи (ВОЛС), освещения и иллюминации, оказания услуг по передаче электрической энергии;
2. Подготовка проектов ремонтных работ и технологического обслуживания линий электропередач и трансформаторных подстанций, проектов энергоэффективности производства;
3. Осуществление шеф-монтажных и пуско-наладочных работ на объектах электроэнергетики (информационный и технический контроль над процессом выполнения монтажных, технологических, сотрудниками заказчика);
4. Представительство заказчика в органах гостехнадзора, тарифной службе, ФАС, перед гарантирующим поставщиком и сетевыми организациями по вопросам обеспечения надежного и качественного энергоснабжения;
5. Консультирование по вопросам организации финансово-экономической деятельности физических и юридических лиц по энергоснабжению.
6. Прочие услуги.

Для качественного выполнения данных работ Общество имеет достаточное количество квалифицированных сотрудников, которые имеют опыт организации и выполнения данного объема работ. В случае необходимости Обществом будут привлечены сторонние контрагенты на выполнение подрядных работ или по договорам ГПХ. В настоящее время данные услуги являются востребованными и относятся к категории рентабельных в Республике Бурятия.

Общество не создает дебиторскую и кредиторскую задолженность по новым контрагентам. Внимательно отслеживает ликвидность и своевременность погашения, согласно установленной законодательством очередности, всех своих текущих обязательств, регулярно отслеживает задолженность покупателей и своевременно принимает меры для взыскания задолженности. В связи с чем кредитный риск оценивается как минимальный.

При достаточно невысокой среднесписочной численности в количестве 13 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 получением выручки в 2024 году от основного покупателя ПАО «Россети Сибирь» и отсутствием оказания прочих услуг.

Внешнеполитическая обстановка вокруг России стала более тревожной. По мнению руководства, эти обстоятельства относятся к категории не корректирующих событий после отчетной даты. 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 отчётности оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным. Руководство Общества оценило непрогнозируемое изменение курса рубля с 24.02.22г. 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

Главный бухгалтер



М.Г. Бувалин

Е.В. Рохлецова

21 февраля 2025г.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год.

АО "Улан-Удэ Энерго"

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

Наличие и движение нематериальных активов

За 2024 год.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения ³
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 24 г. ¹	0	(0)	-	(-)	-	(-)	-	0	(0)
	5110	за 20 23 г. ²	0	(0)	-	(-)	-	(-)	-	0	(0)
в том числе:	5101	за 20 24 г. ¹	0	(0)	-	(-)	-	(-)	-	0	(0)
Веб-ресурс "www.uueletero.ru"	5111	за 20 23 г. ²	0	(0)	-	(-)	-	(-)	-	0	(0)

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0
в том числе:	5131	0	0	0
Веб-ресурс "www.uueletero.ru"				

АО "Улан-Удэ Энерго"

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов
За 2024 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 24 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 24 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 24 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 24 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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



АО "Улан-Удэ Энерго"

Основные средства за 2024 год

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	ввод в эксплуатацию ⁴	перевод ОС по группам переоценки ⁵	выбыло объектов			корректировка накопленной амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
							перевод ОС по группам переоценки ⁵	персональная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		персональная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 20 24 г. ¹	3 207 285	(1 509 261)	5 952	0		(3 213 237)	1 566 071	(56 810)			0	(0)		
	5200	за 20 23 г. ²	3 183 853	(1 355 987)	23 432			(0)	0	(153 274)			3 207 285	(1 509 261)		
в том числе:																
Здания	5211	за 20 24 г. ¹	568 797	(327 029)	0			(568 797)	335 075	(8 046)			0	(0)		
	5201	за 20 23 г. ²	568 797	(302 758)	0			()		(24 271)			568 797	(327 029)		
Сооружения и передаточные устройства	5212	за 20 24 г. ¹	1 067 025	(412 349)	5 285			(1 072 310)	429 705	(17 356)			0	(0)		
	5202	за 20 23 г. ²	1 050 825	(361 705)	16 999	(799)		()		(50 644)			1 067 025	(412 349)		
Машины и оборудование	5213	за 20 24 г. ¹	1 448 617	(728 768)				(1 448 617)	751 478	(22 710)			0	(0)		
	5203	за 20 23 г. ²	1 442 538	(660 920)	5 280	799		(0)	0	(67 848)			1 448 617	(728 768)		
Транспортные средства	5214	за 20 24 г. ¹	60 871	(24 650)				(60 871)	25 356	(746)			0	(0)		
	5204	за 20 23 г. ²	60 871	(22 414)				()		(2 236)			60 871	(24 650)		
Офисное оборудование	5215	за 20 24 г. ¹	930	(609)				(930)	632	(23)			0	(0)		
		за 20 23 г. ²	930	(539)				()		(70)			930	(609)		
Земельные участки	5216	за 20 24 г. ¹	25 571	()				(25 571)		()			0	(0)		
	5205	за 20 23 г. ²	25 571	()				()		()			25 571	(0)		
Прочие основные фонды	5217	за 20 24 г. ¹	800	(495)				(800)	509	(14)			0	(0)		
	5206	за 20 23 г. ²	800	(452)				()		(43)			800	(495)		
Права пользования активами	5215	за 20 24 г. ¹	34 674	(15 361)	567			(35 341)	23 276	(3 162)			0	(0)		
		за 20 23 г. ²	33 521	(7 199)	1 153			()					34 674	(15 361)		

Генеральный директор АО Улан-Удэ Энерго

М.Р. Бувалин



АО "Улан-Удэ Энерго"
Незавершенные капитальные вложения за 2024 год

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				заплат за период	перевод на товары	принятые материальные ценности, полученные в результате модернизации или реконструкции, пригодные для продажи	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 24 г. ¹	11329	0	(11329)	()	(0)	0
	5240	за 20 23 г. ²	10691	27631	(4697)	(17)	(22279)	11329
в том числе:								
Здания и сооружения	5231	за 20 24 г. ¹	8202		(8202)	()	()	0
	5241	за 20 23 г. ²	8202	17016	()	(17)	(16999)	8202
Машины и оборудование	5232	за 20 24 г. ¹	3127		(3127)	()	()	0
	5242	за 20 23 г. ²	2469	10615	(4697)	()	(5280)	3127
Земельные участки	5233	за 20 24 г. ¹			()	()	()	
	5243	за 20 23 г. ²			()	()	()	
офисное оборудование	5234	за 20 24 г. ¹			()	()	()	
	5244	за 20 23 г. ²			()	()	()	
Транспортные средства	5235	за 20 24 г. ¹			()	()	()	
	5245	за 20 23 г. ²			()	()	()	
Прочие основные средства	5236	за 20 24 г. ¹			()	()	()	
	5246	за 20 23 г. ²			()	()	()	

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М. Г. Бувакин



АО "Улан-Удэ Энерго"
Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2024 год

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.	За 20 23 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 2024	На 31 декабря 20 23	На 31 декабря 20 22
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5281	-	1 471 108	1 600 249
Переданные 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	470	1 179 348	1 179 348
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5285	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (ответственность и др.)	5286	-	-	-

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго" _____

М. Г. Бувакин



АО "Улан-Удэ Энерго"
Финансовые вложения за 2024 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	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	за 20 24 г. ¹	183222	-	0	(0)	-	0	-	183222
	за 20 23 г. ²	183222	-	0	(0)	-	0	-	183222
	за 20 24 г. ¹	0	-	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 23 г. ²	0	-	0	(0)	-	0	-	0
предоставленные займы др. организациям	за 20 24 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 24 г. ¹	183222	(-)	0	(0)	-	-	-	183222
	за 20 23 г. ¹	183222	(-)	0	(0)	-	-	-	183222
договор участия в долеом строительстве	за 20 24 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	-	-	0
	за 20 23 г. ²	(-)	(-)	0	(0)	-	-	-	0
	за 20 24 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	-	0
	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	-	0
Краткосрочные - всего	за 20 24 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	-	0
	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	-	0
	за 20 24 г. ¹	0	(0)	0	(0)	-	-	-	0
	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	(0)	-	-	-	0
договор уступки права требования	за 20 24 г. ²	0	-	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 23 г. ²	0	-	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 24 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	-	0
	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	-	0
векселя	за 20 24 г. ²	0	-	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 23 г. ²	0	-	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 24 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	-	0
	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	-	0
предоставленные займы др. организациям	за 20 24 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 23 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 24 г. ¹	0	(-)	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 23 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	0	-	0
депозиты	за 20 24 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 23 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 24 г. ¹	0	(-)	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 23 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	0	-	0
договор участия в долеом строительстве	за 20 24 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 23 г. ²	0	(-)	0	(0)	-	0	-	0
	за 20 24 г. ¹	183222	(0)	0	(0)	0	0	-	183222
	за 20 23 г. ²	183222	(0)	0	(0)	0	0	-	183222
Финансовых вложений - ИТОГО									
	за 20 24 г. ¹	183222	(0)	0	(0)	0	0	-	183222
	за 20 23 г. ²	183222	(0)	0	(0)	0	0	-	183222

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



4. Запасы
АО "Улан-Удз Энерго"

4.1. Наличие и движение запасов за 2024 год

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость		величина резерва под снижение		поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выданы)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
		за 2024 г. ¹	за 2023 г. ²	за 2024 г. ¹	за 2023 г. ²		себестоимость, выдано	резерв				
Запасы - всего		2 472	3 107	6 687	-	42 403	25 055	-	-	-	18 820	6 687
в том числе:												
Прочие материалы		944	944	684	-	141	383	-	-	-	702	684
Материалы (в аварийном запасе)		960	960	-	-	6 714	6 730	-	-	-	944	-
Топливо		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Топливо (в аварийном запасе)		10	10	-	-	76	86	-	-	-	-	-
Специалка		10	10	-	-	98	98	-	-	-	10	-
Расходы будущих периодов		28	28	-	-	123	121	-	-	-	30	-
Товары		10	10	-	-	112	94	-	-	-	28	-
		1 489	1 489	6 003	-	42 063	25 464	-	-	-	18 088	6 003
		2 126	2 126	-	-	27	664	-	-	-	1 489	-
СПРАВОЧНО												
Внеоборотные активы		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор АО "Улан-Удз Энерго"



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

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-тельным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сдelle по операции) ^в	создание резерва сомнительных долгов		списание за счет резерва сомнительных долгов	списание на финансовый результат			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 24 г. ¹	1 149 792	(0)	31 137		(923 867)	()		0	257 062	(0)
	за 20 23 г. ²	1 150 524	()	237 343		(238 075)	()		0	1 149 792	()
	за 20 24 г. ¹	351 015		2 528		(353 543)			0	0	()
	за 20 23 г. ²	513 029		21 200		(183 214)				351 015	(0)
В том числе: по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 24 г. ¹	798 777		28 609		(570 324)				257 062	()
	за 20 23 г. ²	637 495		216 143		(54 861)				798 777	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 24 г. ¹	536 538	(491 308)	1 096 278	(104)	(1 124 879)	367	(0)	0	507 937	(491 045)
	за 20 23 г. ²	540 484	(491 751)	489 126	(4 056)	(493 072)	4 499	(0)	0	536 538	(491 308)
	за 20 24 г. ¹	1 212		8 889		(9 524)				577	()
	за 20 23 г. ²	3 248		21 060		(23 096)				1 212	(0)
В том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 24 г. ¹	462 933	(425 826)	1 014 044	(100)	(1 048 780)	205		0	428 197	(425 721)
	за 20 23 г. ²	446 562	(426 145)	249 756	(4 003)	(233 385)	4 322			462 933	(425 826)
В том числе: по расчетам по налогам и сборам (счет 68)	за 20 24 г. ¹	2 710	()	13 183		(2 710)	0		0	13 183	(0)
	за 20 23 г. ²	19 403	(0)	2 710	(0)	(19403)	0		0	2 710	(0)
В том числе:	за 20 24 г. ¹	89	(0)	154	0	(89)	0			154	(0)

по расчетам по социальному страхованию (счет 69)	за 20 23 г. ²	3	(0)	89	0	(3)	0			0		89	(0)
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счета 76)	за 20 24 г. ¹	69 594	(65 482)	59 991	(4)	(63 776)	162			0	(0)	65 809	(65 324)
	за 20 23 г. ²	71 268	(65 606)	215 511	(53)	(217 185)	177			0	(0)	69 594	(65 482)
по расчетам с персоналом (счета 70, 71)	за 20 24 г. ¹	0	(0)	17	0	(0)	0			0		17	(0)
	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	0			0		0	(0)
	за 20 24 г. ¹	1 686 330	(491 308)	1 127 415	(104)	(2 048 746)	367	(0)		0	x	764 999	(491 045)
Итого:	за 20 23 г. ²	1 691 008	(491 751)	726 469	(4 056)	(731 147)	4 499			0	x	1 686 330	(491 308)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. ⁴		На 31 декабря 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	740 481	258 553	507 792	16 483	492 958	1 207
поставщиков	0	0	0	0	0	0
разн. дебиторов и кредиторов	313 455	257 247	65 597	115	66 812	1 207
покупателей	427 026	1 306	442 195	16 368	426 146	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ³	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	219 706 439 568	0 0		(219 706) ()	() (219 862)	0 219 706
в том числе:	за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	219 706 439 568	0 0		(219 706) ()	() (219 862)	0 219 706
обязательства перед покупателями и заказчиками (счета 62)	за 20 23 г. ²						
и т.д.	за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	1 433 882 1 295 802	348 293 188 217	223 138 87 829	(1 892 568) (357 828)	0 219 862	112 745 1 433 882

обязательства перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 24 г. ²	590 611	91 631		(682 182)		60
	за 20 23 г. ¹	590 553	137 701		(137 643)	()	590 611
обязательства перед покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 24 г. ²	157 451	164		(157 474)	0	141
	за 20 23 г. ¹	120 512	1 399		(184 322)	(219 862)	157 451
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	за 20 24 г. ²	32 220	1 621		(32 220)		1 621
	за 20 23 г. ¹	20 919	28 642		(17 341)	()	32 220
обязательства перед внебюдж.фондами (счет 69)	за 20 24 г. ²	5 665	772		(5 665)		772
	за 20 23 г. ¹	2 476	4 377		(1 188)	()	5 665
обязательства перед персоналом (счет 70,71)	за 20 24 г. ²	172	88		(172)		88
	за 20 23 г. ¹	533	172		(533)	()	172
прочие кредиторы 76 сч	за 20 24 г. ²	647 763	254 017	223 138	(1 014 855)		110 063
	за 20 23 г. ¹	560 809	15 926	87 829	(16 801)		647 763
Итого	за 20 24 г. ¹	1 653 588	348 293	223 138	(2 112 274)	(x)	112 745
	за 20 23 г. ²	1 735 370	188 217	87 829	(357 828)	(x)	1 653 588

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	109 576	1 155 003	1 072 776
в том числе:			
поставщиков	0	583 161	589 843
разн. Дебиторов и кредиторов	109 408	560 306	471 221
покупателей	168	11 536	11 712



Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"

М.Г. Бувалин

АО "Улан-Удэ Энерго"
Затраты на производство за 2024г.

тыс. руб.

Наименование показателей	за 2024г.	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты, в т.ч.	324	1 551	468
Сырье и материалы	238	1 454	347
Топливо	86	97	121
Услуги за покупную эл.энергию на компенсацию потерь	1 855	5 605	1 009
Услуги сетевых компаний по передаче эл.энергии	-	-	-
Затраты на оплату труда, в т.ч.	28 072	27 033	25 563
оплату труда	21 726	20 742	19 875
отчисления на соц.нужды	6 346	6 291	5 688
Амортизация ОС	48 895	145 112	138 465
Прочие расходы, в т.ч.:	67 056	35 950	33 351
аренда прочая	10 096	9 638	8 741
аренда автотранспорта	542	503	300
аудиторские услуги	201	50	356
транспортный налог	78	187	193
земельный налог	205	817	772
налог на имущество	5 925	20 074	20 616
коммунальные платежи			189
информационные услуги (СМИ)		39	
услуги по охране труда и технике безопасности	6	8	7
услуги связи и передачи данных	200	200	191
услуги по ремонту зданий и сооружений			
расходы на командировку	670	540	392
услуги по вывозу мусора и оплата канализации			
повышение квалификации			6
тех.обслуживание компьютеров и оргтехники, ПО	1 017	948	782
обслуживание и диагностика автотранспорта			
услуги вневедомственной охраны	54	54	54
услуги по оценке			
услуги сторонних организаций по содержанию зданий и оборуд-ю	47 833	2 456	625
затраты на ремонт (кроме ремонтов строительного характера)			
проведение конкурсов по закупкам проверка оборудования и приборов учета			
поверка оборудования и приборов учета			
лицензии, сертификация, экспертиза эл.энергии и др			
консультационные и юридические услуги	120	245	127
обязательное страхование			
вознаграждение временному управляющему и прочие расходы	87	191	
прочие затраты	22		
итого по элементам	146 202	215 251	198 856
изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+) незавершенного пр-ва, готовой продукции и др.)			
итого расходы по обычным видам деятельности	146 202	215 251	198 856

Генеральный директор АО "Улан-Удэ Энерго"



7. Оценочные обязательства за 2024 год.

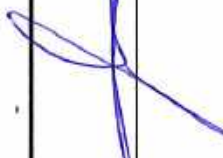
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего		1972	1699	(1783)	(-)	1888
в том числе:						
по оплате отпусков и вознаграждений	5701	1972	1699	(1783)	(-)	1888

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



АО "Улан-Удэ Энерго"
8. Обеспечения обязательств за 2024 год.

Наименование показателя	код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ³
Полученные - всего		0	0	0
В том числе:				
залог по договору	5812	0	0	0
Выданные - всего		-	-	-
В том числе:				
залог по договору		-	-	-

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

АО "Улан-Удэ Энерго"
9. Государственная помощь за 2024год.

Наименование показателя	код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 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			
2024г.	5910	-	()
2023г.	5920	-	()
в том числе :			
(наименование цели)	5911	-	()
и т.д.	5921	-	()

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