

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
АО «ЮТЭК – Совэнерго»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Югорская территориальная энергетическая компания – Совэнерго» ОГРН 1048600300979, адрес: 628240, Россия, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, Советский район, г. Советский, ул. Гастелло, д. 5А.) (далее – АО «ЮТЭК-Совэнерго»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ЮТЭК – Совэнерго» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

По состоянию на 31.12.2023 г. в АО «ЮТЭК – Совэнерго» полностью приостановлена производственная деятельность, все сотрудники АО «ЮТЭК – Совэнерго» сокращены. Данная ситуация указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности АО «ЮТЭК – Совэнерго» продолжать свою деятельность непрерывно. Информация о данном факте, раскрытая в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не является адекватной.

В связи с тем, что АО «ЮТЭК – Совэнерго» в модель тестирования на обесценение не был заложен фактор того, что деятельность АО «ЮТЭК – Совэнерго» является приостановленной и активы, формирующие показатель строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса фактически не способны генерировать положительного денежного потока от их использования в деятельности АО «ЮТЭК – Совэнерго», мы не можем подтвердить достоверность произведенного тестирования на обесценение основных средств. Нам не был предоставлен расчет возмещаемой стоимости основных средств, формирующих показатель строки 1150 «Основные средства», таким образом мы не способны произвести точную оценку завышения стоимости основных средств, а также оценить влияние данного фактора на показатель нераспределенной прибыли на 31.12.2023 г., при этом, указанная величина не может превышать 7 793 тыс. руб. Также мы не имеем возможности подтвердить сопоставимые показатели предыдущего отчетного периода, поскольку АО «ЮТЭК – Совэнерго» не осуществило пересмотр применяемой модели тестирования.

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

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на пункт 3.20 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ЮТЭК – Совэнерго» за 2023 год, где указано, что АО «ЮТЭК – Совэнерго» были внесены изменения в бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет в бухгалтерском учете.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и лица, отвечающего за корпоративное управление АО «ЮТЭК – Совэнерго» за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ЮТЭК – Совэнерго».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения,

содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «ЮТЭК – Совэнерго»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «ЮТЭК – Совэнерго», и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «ЮТЭК – Совэнерго» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «ЮТЭК – Совэнерго» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «ЮТЭК – Совэнерго» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, отвечающим за корпоративное управление АО «ЮТЭК – Совэнерго», доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор ООО «Томаудит»  Андрей Михайлович Исаков
(ОРНЗ 21606090906)

Руководитель аудита  Ольга Владимировна Максимова
(ОРНЗ 21606070768)

Аудиторская организация:

ООО «Томаудит»

ОГРН 1057002540440

634050, Российская Федерация, г. Томск, пер. Пионерский, 8 -14.

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 11606064445 от 30.11.2016 г.

19 апреля 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация **Акционерное общество "ЮГОРСКАЯ ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ-СОВЭНЕРГО"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

628240, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Советский р-н, Советский г, Гастелло ул, дом № 5 А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2023
73149247		
8622009412		
42.22		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	7 793	7 777	16 626
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 475	6 655	464
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	3 826	3 732	2 996
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	20	43
	Итого по разделу I	1100	17 095	18 183	20 129
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	2 132	11 743
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	335	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	17 667	13 967	2 953
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	5 200	2 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 823	109	179
	Прочие оборотные активы	1260	31	31	218
	Итого по разделу II	1200	20 856	21 438	17 093
	БАЛАНС	1600	37 951	39 621	37 222

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 000	2 000	2 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	100	100	100
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 450	16 793	21 422
	Итого по разделу III	1300	15 550	18 893	23 522
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	982	1 713	2 047
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	982	1 713	2 047
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	21 419	19 014	9 820
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	1 093
	Прочие обязательства	1550	-	-	741
	Итого по разделу V	1500	21 419	19 014	11 654
	БАЛАНС	1700	37 951	39 621	37 222



Руководитель

(подпись)

Глазов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

1 февраля 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация **Акционерное общество "ЮГОРСКАЯ ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ
ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ-СОВЭНЕРГО"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Строительство коммунальных объектов для обеспечения
электроэнергией и телекоммуникациями**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
73149247		
8622009412		
42.22		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	32 175	53 457
	Себестоимость продаж	2120	(34 172)	(49 238)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 997)	4 219
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 080)	(8 296)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 077)	(4 077)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	39	77
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 928	2 940
	Прочие расходы	2350	(4 060)	(4 645)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(4 170)	(5 705)
	Налог на прибыль	2410	826	1 069
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	826	1 069
	Прочее	2460	-	7
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 344)	(4 629)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(3 344)	(4 629)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(2)	(2)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Глазов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

1 февраля 2024 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2023 г.

за Январь - Декабрь 2023 г.				
Организация	Акционерное общество "ЮГОРСКАЯ ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ-СОВЭНЕРГО"	Форма по ОКУД		
		0710004		
		31	12	2023
		73149247		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		
Вид экономической деятельности	Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями	по ОКВЭД 2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКФС / ОКФС		
Непубличные акционерные общества	Частная собственность	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ		
		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	2 000	-	-	100	21 422	23 522
За 2022 г.	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4 629)	(4 629)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(4 629)	(4 629)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	2 000	-	-	100	16 793	18 893
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(3 343)	(3 343)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(3 343)	(3 343)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	2 000	-	-	100	13 450	15 550

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	24 986	(5 090)	-	19 896
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	(1 464)	461	-	(1 003)
исправлением ошибок	3500	23 522	(4 629)	-	18 893
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	22 886	(5 090)	-	17 796
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	(1 464)	461	-	(1 003)
исправлением ошибок	3501	21 422	(4 629)	-	16 793
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	15 550	18 894	23 522



Руководитель
Глазов Евгений
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

1 февраля 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **Акционерное общество "ЮГОРСКАЯ ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ
ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ-СОВЭНЕРГО"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Строительство коммунальных объектов для обеспечения
электроэнергией и телекоммуникациями**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2023
73149247		
8622009412		
42.22		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 563	70 576
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 822	69 537
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	266	159
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	475	880
Платежи - всего	4120	(8 088)	(67 446)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 668)	(39 077)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 044)	(27 785)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(584)
прочие платежи	4129	(1 376)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 525)	3 130
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 239	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	5 200	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	39	-
Платежи - всего	4220	-	(3 200)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(3 200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	5 239	(3 200)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 714	(70)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	109	179
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 823	109
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Глазов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

1 февраля 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Акционерное общество
«Югорская территориальная энергетическая
компания - Совэнерго»
за 2023 год**

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «ЮТЭК-Совэнерго» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие положения

АО «Югорская территориальная энергетическая компания - Совэнерго» (далее – Общество) образовано 13 апреля 2004 г. (свидетельство о постановке на учет № 001019131) в Межрайонной ИФНС России №4 (ОГРН № 1048600300979).

Адрес места нахождения Общества: 628240, Россия, Ханты – Мансийский автономный округ – Югра, г. Советский, улица Гастелло, дом 5А.

Численность персонала Общества по состоянию на:

31 декабря 2022 г.	31 декабря 2023 г.
1	0

30 сентября 2022 года МИФНС России №11 по ХМАО-Югре в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за ГРН 2228600269676 о регистрации Устава в новой редакции.

В соответствии с Уставом АО «ЮТЭК - Совэнерго» осуществляет следующие виды работ (услуг):

- производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;
- строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями;
- ремонт электрического оборудования;
- техническое обслуживание и ремонт транспортных средств;
- покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- аренда и лизинг легковых автомобилей и легковых автотранспортных средств;
- аренда и лизинг грузовых транспортных средств;
- аренда и лизинг строительных машин и оборудования;
- подготовка строительной площадки;
- деятельность заказчика-застройщика и генерального подрядчика;
- деятельность по предоставлению инженерно-технических консультаций по энергосбережению и повышению энергетической эффективности;
- иные виды деятельности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общество не подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 30.12.2008 года № 307-ФЗ “Об аудиторской деятельности”.

Протоколом общего собрания акционеров АО «ЮТЭК-Совэнерго» от 30.06.2023 № 19, в качестве аудитора для оказания услуг по проведению ежегодного обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год утверждено ООО "Томаудит" (ОГРН 1057002540440) ИНН/КПП 7017124310 / 701701001

Адрес местонахождения:

634050, г. Томск, пер. Пионерский, д.8, кв.14.

Почтовый адрес: 634050, г. Томск, пер. Пионерский, д.8, кв.14.

Телефон: +7 (3822) 530-611, 530-654

Адрес электронной почты <tomaudit@mail.ru>

2. Основные элементы учетной политики общества.

Бухгалтерская отчетность АО «ЮТЭК-Совэнерго» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенным в бухгалтерский баланс, и статьям, включенным в отчет о финансовых результатах, в соответствии с требованием ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Формы бухгалтерской отчетности за 2023 год разработаны Обществом на основе образцов форм, приведенных в приложении к приказу Министерства Финансов РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности» в редакции последующих изменений и дополнений.

В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении АО «ЮТЭК-Совэнерго», финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом директора Общества от 30.12.2021 № 158. Требования положения о внутреннем контроле, согласно ст.19 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», выполнены в полном объеме, согласно Учетной политики Общества.

Организация документооборота осуществляется в соответствии с положениями ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Учетная политика Общества для целей налогообложения утверждена в соответствии с требованиями части первой и второй Налогового кодекса Российской Федерации.

Целью налогового учета Общества является формирование достоверной и полной информации обо всех фактах хозяйственной жизни, которые осуществляются в течение налогового периода для целей налогообложения.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется бухгалтерией АО «ЮТЭК-Конда» по договору передачи полномочий единоличного исполнительного органа № 032 от 13 мая 2022 г.

Для учета имущества, обязательств и фактов хозяйственной жизни Общества используется Рабочий план счетов системы 1С «Бухгалтерия».

Общество не вносило изменения в учетную политику на 2023 год по сравнению с 2022 годом.

Общество планирует внести изменения в учетную политику на 2024 год по сравнению с 2023 годом, связанные с принятием нового стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н. Вступит в действие с отчетности за 2024 год (применяется в упрощенном порядке путем единовременной корректировки «входящих» остатков НМА на начало отчетного периода).

3. Раскрытие существенных показателей.

3.1. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Общество не осуществляет переоценку объектов основных средств. В бухгалтерском учете основные средства учитываются по первоначальной стоимости. При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

По состоянию на 31 декабря 2023г. балансовая стоимость основных средств с учетом износа и незавершенного строительства составила 13 945 тыс. руб. Из них учтено в составе доходных вложений в материальные ценности – 6 152 тыс. руб.

Обществом осуществлена проверка основных средств на предмет обесценения в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» по состоянию на

31.12.2023 г. В результате анализа произведенной оценки Общество подтверждает отсутствие признаков обесценения.

3.2. Запасы

Общество ведет учет запасов в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 г №180н (далее ФСБУ «Запасы»).

По состоянию на 31.12.2023 года на балансе общества остатки по ТМЦ отсутствуют.

тыс.руб.

Наименование	Остаток на 31.12.2022 г.	Остаток на 31.12.2023 г.	Отклонение (+, -)
Сырье и материалы	1 649	0	1 649
Топливо	0	0	0
Строительные материалы	482	0	482
Спецодежда и спецоснастка			
Итого (сч.10)	2 131	0	2 131

3.3. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся суммы расходов, произведенных Обществом в текущем отчетном периоде, но относящимся к следующим отчетным периодам.

- платежи за предоставленное право использования объектов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации;

- расходы на приобретение лицензий (разрешений, сертификатов).

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение определенного срока. Сроки списания расходов будущих периодов определяются в соответствии с периодом, к которому эти расходы относятся. В некоторых случаях срок списания определяется сроком действия договора (право пользования результатом интеллектуальной деятельности по договору, срок выданной лицензии и т.д.).

Расходы будущих периодов, отражаются в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»)
- более 12 месяцев после отчетного периода - в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

тыс. руб.

Вид расходов будущих периодов	Остаток на 31.12.2022 г.	Остаток на 31.12.2023 г.
Долгосрочные	20	0
Краткосрочные	31	31

3.4. Дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование статьи	Задолженность		в том числе		Отклонение
	на 01.01.2023	на 31.12.2023	текущая	просроченная свыше 3-х месяцев	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч. 60), в том числе:	15 134	605	300	250	-14 529
Газпром Межрегионгаз Север	0	54	0		54

ИП Гафаров Камил Гаптолавалевич	549	0	0		-549
Интерфакс АО	0	1	0		1
ООО ТК Кит	0	0	0	0	0
ООО НЭП	250	250	0	250	0
ФасТел ООО	1	1			0
ООО СБЕРИНФРА	0	300	300		300
АО ЮТЭК-КОНДА	14 336	0,00	0,00		-14 336
Расчеты с покупателями и заказчиками (сч. 62), в том числе:	738	17 260	17 260	0,00	16 522
Грачев Олег Анатольевич	0	11	11		11
ООО СК Промстройпроект	150	0	0		-150
АО ЮТЭК-КОНДА	0	5 844	5 844		5 844
ЮРЭСКО АО	588	11 405	11 405		10 818
Расчеты по налогам и сборам (сч. 68)	10	52	52		42
Расчеты с персоналом по оплате труда (сч. 70)	0	0	0		0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76, кроме 76АВ), в том числе:	471	0	0		-471
Обеспечение заявки на участие в конкурсе	471	0	0		-471
Иные счета (46, 73, 75 и т.п.)	3	0	0		-3
Резервы по сомнительным долгам	0	-250	0	-250	-250
НДС с авансов полученных (сч. 76ВА)	-2 389	0	0		2 389
ИТОГО	13 967	17 667	17 612	0	3 700

3.5. Капитал и резервы

тыс. руб

№ п/п	Наименование	Сумма на 31.12.2022 г.	Сумма на 31.12.2023 г.
1	Уставный капитал	2 000	2000
2	Резервный капитал	100	100
3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	16 793	13 450
ИТОГО		18 893	15 550

3.6. Кредиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование статьи	Задолженность		Отклонение
	на 01.01.2023	на 31.12.2023	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч. 60), в том числе:	806	21 324	20 525
ГазпромЭнергосбытТюмень АО	330	0	-330
МУП СТБК	17	16	-1
ООО НРК РОСТ	4	4	0
ОАО Ростелеком	7	4	-3
ЮГРА-ЭКОЛОГИЯ	6		
АО ЮТЭК-Конда	441	21 299	20 858
Расчеты с покупателями и заказчиками (сч. 62), в том числе:	20 701	0	20 701
АО "ЮРЭСК"	20 701	0	-20 701
Расчеты по налогам и сборам (сч. 68)	810	74	-736
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (сч. 69)	148	0	-148
Расчеты с подотчетными лицами (сч. 71)	0	0	0
Расчеты с персоналом по оплате труда (сч. 70)	0	0	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76, кроме 76AB), в том числе:	0	21	21
Администрация г. Советский (договор аренды)	0	21	21
Иные счета (66, 73, 75 и т.п.)	1	0	-1
НДС с авансов выданных (сч. 76AB)	-3 450	0	3 450
ИТОГО	19 014	21 419	

3.7. Денежные средства

тыс. руб.

Банк	31 декабря 2022г.	31 декабря 2023г.
Западно-Сибирский Банк ПАО СБЕРБАНК	109	2 823

3.8. Информация по условным фактам хозяйственной деятельности

На 31 декабря 2023 года у Общества отсутствует условный актив.

В судебных разбирательствах в качестве истца и ответчика Общество не принимало участие в 2023 году.

3.9. Оценочные обязательства

В связи с отсутствием сотрудников в 2023 году, резервы предстоящих расходов, в частности, резерв на оплату отпусков работникам в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н Обществом не создавались.

тыс. руб.

Наименование резерва	Остаток на 01.01.2022г.	Начислено	Использовано	Остаток на 31.12.2023г.
1. Резерв и отчисления на предстоящую оплату отпусков	0	0	0	0
ИТОГО	0	0	0	0

3.10. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

тыс. руб.

Статья доходов	2022 г.	2023 г.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ (за минусом НДС) (стр. 2110), всего:	53 457	32 175
в том числе:		
- АВР, ТО, ТР	13 006	0
- СМР	37 958	30 837
- прочая деятельность	2 493	1 338

3.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

тыс. руб.

Статья расходов	2022 г.	2023 г.
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (стр.2120+стр.2220)	57 534	36 252

3.12. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Статья доходов/расходов	2022 г.	2023 г.
Прочие доходы (стр.2340)	2 940	3 928
в том числе:		
Доходы от реализации ТМЦ	2 741	1 803
Доходы от реализации ОС		827
Доходы от реализации прочего имущества		1297
Доходы от прибыли прошлых лет		
Доходы прочие	199	1
Прочие расходы (стр.2350)	4 645	4 060
в том числе:		
Материальная помощь, премии	17	
Страховые платежи	4	
Ведение реестра акционеров	48	48
Госпошлина	24	
Расходы от реализации ОС		944
Расходы от реализации прочего имущества		11
Услуги кредитных организаций	128	34
Расходы от реализации ТМЦ	3 385	1 803
Амортизация	494	561
Штрафы, пени, неустойки	1	
Резерв по сомнительным долгам, обесценение МПЗ	0	250
Расходы прочие	544	409

3.13. Налог на прибыль организаций

Прибыль (убыток) до налогообложения, отраженный в строке 2300 Отчета о финансовых результатах, составляет (тыс. руб.):

2022г.	2023г.
(5 705)	(4 1703-344)

Налоговая база для исчисления налога на прибыль организаций:

2022г.	2023г.
0	0

Налог на прибыль, отраженный в строке 2410 Отчета о финансовых результатах, составляет:

2022г.	2023г.
1069	826

В том числе:

Текущий на прибыль:

2022 г.	2023 г.
0	0

Отложенный налог на прибыль:

2022г.	2023г.
1 069	826

Постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей расчета налога на прибыль доходов и расходов за 2023 г.

Постоянный налоговый расход (доход) составляют:

Наименование показателя	2022г.	2023г.
Постоянный налоговый расход (доход)	(238)	(30)

Отложенные активы и обязательства, возникшие в отчетном периоде и учтенные в расчете налогооблагаемой базы текущего налога на прибыль, составили:

Наименование показателя	2022г.	2023г.
Отложенные налоговые активы	3 732	3 826
Отложенные налоговые обязательства	1 713	982

3.14. Связанные стороны. Аффилированные лица.

Акционером Общества является: с 23.12.2020 года Акционерное общество «Югорская региональная электросетевая компания».

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2023 г.

Наименование	Характер отношений
Юридические лица	
Акционерное общество «Югорская региональная электросетевая компания»	Участник, имеет право распоряжаться 100% доли уставного капитала
Акционерное общество «ЮТЭК-Конда»	Управляющая компания - единоличный

	исполнительный орган
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Ханты-Мансийский район»	Финансовый, гражданско-правовой
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Югорск»	Финансовый, гражданско-правовой
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Березово»	Финансовый, гражданско-правовой
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Нягань»	Финансовый, гражданско-правовой
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Белоярский»	Финансовый, гражданско-правовой

Операции, проведенные со связанными сторонами

Принято на расходы от связанных сторон

тыс. руб.

Счет	Сальдо на начало периода	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода	
			Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ЮТЭК-КОНДА АО						
№ 07-23 от 01.01.2023				799		
№ 032 от 13.05.2022			283	526		243
№ 044 от 25.10.2022			1 042	1 042		
№ 091 от 01.07.2022	14 336		14 336	48 928		20 257
№ 143 от 01.09.2022		441	441			
Итого	14 336	441	16 101	51 295	0	20 500

Предъявлено доходов связанным сторонам

тыс. руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ЮРЭСК АО г.Ханты-Мансийск	588	20 701	57 791	26 272	11 405	0
Д-р аренды № 15-05/22-АП (СФ) от 09.05.2022	7		23	30		
Д-р аренды № 166-03/23-АП от 20.03.2023			62	55	7	
Договор № 91-03/19-ИП от 20.03.2019		0	0			
Договор подряда 47-02/21-ИП от 19.02.2021		20 394	55 693	23 901	11 398	
Договор подряда № 350-08/21-ИП от 26.08.2021	0			0		
Доп.согл. № 24 от 11.11.2020 к дог. № 02-12/14-ТП от 10.12.2014		0	0			
Доп.согл. № 59 от 28.02.2022 к дог. № 02-12/14-ТП от 10.12.2014		307	2 014	1 706		
Доп.согл. №54 от 24.03.2021 к дог. № 293-12/14-ИП	581			581		
ЮТЭК-КОНДА АО	0	0	6 529	685	5 844	0
Договор аренды помещений № 010 (Д) от 01.06.2022			753	85	668	

Договор аренды помещений № 80-23 от 28.04.2023			452		452	
Договор аренды трансп.ср-ва № 07-23 от 01.01.2023			316		316	
Договор купли-продажи № 004-3 от 09.10.2023			2 163		2 163	
Договор купли-продажи № 005-23 от 09.10.2023			1 866	600	1 266	
Договор купли-продажи имущества № 006/23 от 28.12.2023			979		979	
Итого	588	20 701	64 320	26 957	17 249	0

Характер отношений между Обществом и связанными сторонами основан на рыночных условиях.

Имеются иные связанные стороны, которые также контролируются единственным акционером, но в отчетном периоде с ними отсутствовали операции.

3.15. Управленческий персонал

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется управляющей организацией АО «ЮТЭК-Конда», на основании договора №032 от 13.05.2022 г., сроком управления с 14.05.2022 года по 13.05.2025 года.

Общехозяйственные расходы аппарата управления Общества, как периодические, (условно-постоянные) собираются в Обществе на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

3.16. Особенности формирования отчетности

1. Формирование показателей "Отчета о движении денежных средств":

В соответствии с ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств" денежные потоки организации отражаются в отчете о движении денежных средств на денежные потоки от текущих инвестиционных и финансовых операций.

Согласно п. 16 ПБУ 23/2011 денежные потоки отражаются в отчете свернуто в случаях, когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Таким денежным потоком является налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещений из нее.

Суммы поступлений и уплаты НДС отражены в отчете о движении денежных средств свернуто. Соответствующие данные отражаются, как денежные потоки от текущих операций по строке "Прочие платежи" или "Прочие поступления".

2. Формирование показателей бухгалтерского баланса:

По статье "Денежные средства и денежные эквиваленты" отражаются остатки денежных средств на отдельном банковском счете.

3.17. Прибыль на акцию.

Базовая прибыль на акцию показывает, какова величина чистой прибыли общества, приходящаяся на одну обыкновенную акцию общества в обращении.

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. В свою очередь, базовая прибыль (убыток) отчетного периода определяется путем вычитания из прибыли (убытка) отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей, сумм начисленных дивидендов по привилегированным акциям.

Базовая прибыль на акцию АО «ЮТЭК-Совэнерго» по итогам 2023 года составила (1,67) тыс. руб.

3.18. Риски

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию различных рисков, способных оказать влияние на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Налоговые риски

По мнению руководства по состоянию на 31.12.2023 положения законодательства в областях, касающиеся сфер деятельности Общества, интерпретированы корректно и положение Общества с точки зрения налогового законодательства является стабильным.

Правовые риски

В течение 2023 года Общество не участвовало в судебных разбирательствах и по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют незакрытые судебные дела.

Страховые риски

Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране в целом. Характер и частота событий и явлений, связанных со страновыми рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, трудно прогнозируемыми. Однако Общество предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты компании.

Возникновение военных конфликтов и введение чрезвычайного положения в регионе, в котором Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, маловероятно.

Рисков, связанных с географическими особенностями регионов, в которых Общество осуществляет основную деятельность, в том числе повышение опасности стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, нет.

В случае негативных изменений ситуации в стране в целом и регионе, Общество будет проводить мероприятия, направленные на минимизацию издержек.

Риски непрерывности деятельности

Производственная деятельность Общества приостановлена, планируемая доходная часть на 2024 год состоит из выручки за предоставление в аренду автотранспортных средств и имущества.

3.19. Экологические требования

Производственная деятельность не ведется, договор оказания услуг (вывоз ТКО) с региональным оператором на оказание услуг по обращению с твердыми отходами, их транспортирование, обработку, обезвреживание, захоронение в соответствии с законодательством Российской Федерации не заключался.

3.20. Исправление ошибок прошлых периодов

При переходе на применение положений ФСБУ 6/2020 «Основные средства», обществом были допущены ошибки в части корректировки суммы накопленной амортизации, что привело к искажению показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности:

По состоянию на 31.12.2021 г.:

- завышен показатель строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского;

- завышен показатель строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2022 г.:

- завышен показатель строки 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» бухгалтерского баланса;
- завышен показатель строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса;
- завышен показатель строки 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах;
- завышен показатель строки 2120 «Чистая прибыль (непокрытый убыток)» отчета о финансовых результатах.

Расчет суммы корректировки начисленной амортизации приведен в таблицах:

Первоначальные учетные данные 2022 года

Основное средство	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Факт. Дата принятия к учету	Ист. СПИ (до 31.12.2021) (мес.)	СПИ после перехода (мес.)	Итого СПИ
УАЗ-390945 А016СХ186,	632 846,67	126 569,31	506 277,36	02.08.2018	39	60	99
БМ-205 Д на шасси МТЗ-82 НВ7966	1 999 713,83	666 571,31	1 333 142,52	26.07.2010	136	36	172
Итого	2 632 560,50	793 140,62	1 839 419,88				

Расчетные данные для внесения корректировок

Основное средство	Амортизация на 31.12.2021	Норма амортизации	Амортизация 2022	Амортизация на 31.12.2022	Остаточная стоимость на 31.12.2021	Остаточная стоимость на 31.12.2022	Разница на 31.12.2021	Разница на 31.12.2022
УАЗ-390945 А016СХ186,	249 303,23	6 392,39	76 708,69	326 011,92	383 543,44	306 834,75	249 303,23	199 442,61
БМ-205 Д на шасси МТЗ-82 НВ7966	1 581 169,07	11 626,24	139 514,92	1 720 683,99	418 544,76	279 029,84	1 581 169,07	1 054 112,68
Итого	1 830 472,31	18 018,63	216 223,61	2 046 695,91	802 088,19	585 864,59	1 830 472,31	1 253 555,29

Существенная ошибка была исправлена путем пересчета ретроспективным методом за прошлые отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2023 г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		До изменения	После изменения	До изменения	После изменения
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Нематериальные активы	1110	-	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-	-
Основные средства	1150	7 777	7 777	18 456	16 626
<i>Изменение за счет доначисленной амортизации</i>		-		-1 830	
Доходные вложения в материальные ценности	1160	7 909	6 655	464	464
<i>Изменение за счет доначисленной амортизации</i>		-1 253		-	
Финансовые вложения	1170	-	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 481	3 732	2 629	2 996
<i>Изменение за счет доначисленной амортизации</i>		251		367	
Прочие внеоборотные активы	1190	20	20	43	43
<i>Итого по разделу I</i>	<i>1100</i>	<i>19 186</i>	<i>18 183</i>	<i>21 593</i>	<i>20 129</i>
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	1210	2 132	2 132	11 743	11 743
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	13 967	13 967	2 953	2 953
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 200	5 200	2 000	2 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	109	109	179	179
Прочие оборотные активы	1260	31	31	218	218
<i>Итого по разделу II</i>	<i>1200</i>	<i>21 438</i>	<i>21 438</i>	<i>17 093</i>	<i>17 093</i>
БАЛАНС	1600	40 624	39 621	38 686	37 222
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 000	2 000	2 000	2 000
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-	-
Резервный капитал	1360	100	100	100	100
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	17 796	16 793	22 886	21 422
<i>Изменение за счет увеличения расходов</i>		-1 003		-1 464	
<i>Итого по разделу III</i>	<i>1300</i>	<i>19 896</i>	<i>18 893</i>	<i>24 986</i>	<i>23 522</i>
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1410	-	-	-	-

Отложенные налоговые обязательства	1420	1 713	1 713	2 047	2 047
Оценочные обязательства	1430	-	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	1 713	1 713	2 047	2 047
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1510	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	19 014	19 014	9 820	9 820
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	1 093	1 093
Прочие обязательства	1550	-	-	741	741
Итого по разделу V	1500	19 014	19 014	11 654	11 654
БАЛАНС	1700	40 624	39 621	38 687	37 222

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	
		До изменения	После изменения
Выручка	2110	53 457	53 457
Себестоимость продаж	2120	(49 815)	(49 238)
<i>Изменения за счет корректировки амортизации (уменьшен расход, в связи с тем, что в 2022 году начислена амортизация за 2021 г. и 2022 г.</i>		577	
Валовая прибыль (убыток)	2100	3 642	4 219
<i>Изменения за счет корректировки амортизации</i>		577	
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	(8 296)	(8 296)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 654)	(4 077)
<i>Изменения за счет корректировки амортизации</i>		577	
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	77	77
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы	2340	2 940	2 940
Прочие расходы	2350	(4 645)	(4 645)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(6 282)	(5 705)
<i>Изменения за счет корректировки амортизации</i>		577	
Налог на прибыль	2410	1 185	1 069
<i>Изменения за счет корректировки амортизации</i>		116	
В том числе:			
Текущий налог на прибыль	2411	-	-
Отложенный налог на прибыль	2412	1 185	1 069
<i>Изменения за счет корректировки амортизации</i>		116	
Прочее	2460	7	7
Чистая прибыль (убыток)	2400	(5 090)	(4 629)
<i>Изменения за счет корректировки амортизации</i>		461	
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
Совокупный финансовый результат периода	2500	(5 090)	(4 629)
<i>Изменения за счет корректировки амортизации</i>		461	
Справочно			
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(3)	(2)
<i>Изменения за счет корректировки амортизации</i>		1	
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		Итого	
						До изменения	После изменения	До изменения	После изменения
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	2 000	-	-	100	22 886	21 422	24 986	23 522
Изменения за счет корректировки амортизации		X	X	X	X	-1 464		-1 464	
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-	X	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(5 090)	(4 629)	(5 090)	(4 513)
в том числе:									
убыток	3221	X	X	X	X	(5 090)	(4 629)	(5 090)	(4 629)
Изменения за счет корректировки амортизации		X	X	X	X	461		461	
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	-	X	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	X	-	X	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	2 000	-	-	100	17 796	16 793	19 896	18 893

Изменения за счет корректировки амортизации на 31 декабря 2022 г.					
Увеличение капитала - всего:	3а 2023 г.				
в том числе:					
чистая прибыль	3310	-	-	-	(1 003)
переоценка имущества	3311	X	X	X	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3313	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	X	X
Уменьшение капитала - всего:	3316	-	-	-	(3 343)
в том числе:	3320	-	-	-	(3 343)
убыток	3321	X	X	X	(3 343)
переоценка имущества	3322	X	X	X	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	2 000	-	100	15 550

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	24 986	(5 090)	-	19 896
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	(1 464)	461	-	(1 003)
исправлением ошибок	3500	23 522	(4 629)	-	18 893
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	22 886	(5 090)	-	16 332
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	(1 464)-	461	-	(1 003)
исправлением ошибок	3501	21 422	(4 629)	-	16 793
после корректировок					
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		До изменения	После изменения	До изменения	После изменения
Чистые активы	3600	19 896	18 893	24 986	23 522
Изменения за счет корректировки амортизации		-1 003		-1 464	

1.1. События после отчетной даты

Порядок отражения событий после отчетной даты и их последствий в бухгалтерской отчетности регулируется Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствовали события, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты Общества. Никакие записи об этом в синтетическом и аналитическом учётах не производились.

Общество подтверждает, что на отчетную дату отсутствуют события после отчетной даты, определяемые в соответствии с ПБУ 7/98.

Годовое собрание акционеров запланировано на июнь 2024 г.

1.2. Участие в совместной деятельности

Общество в течение 2023 г. не принимало участие в совместной деятельности. По состоянию на 31.12.2023 г. отсутствуют действующие договоры простого товарищества.

1.3. Сведения о непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год составлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

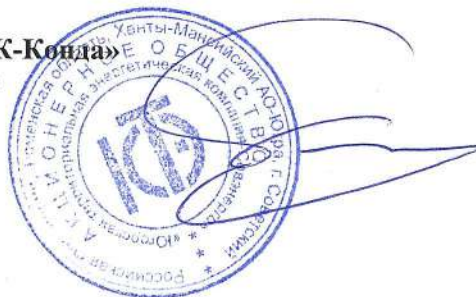
Производственная деятельность Общества приостановлена, планируемая доходная часть на 2024 год состоит из выручки за предоставление в аренду автотранспортных средств и имущества.

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно. Факторы, свидетельствующие о несоблюдении принципа непрерывности деятельности у Общества, отсутствуют.

В Обществе нет прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).

**ВРИО директора АО «ЮТЭК-Конда»
- управляющей организации
АО «ЮТЭК-Совэнерго»**

«01» февраля 2024 г.



Е.А. Глазов

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	5 200	-	-	5 200	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	2 000	-	29 100	25 900	-	39	-	5 200	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	2 000	-	29 100	(25 900)	-	-	-	5 200	-
	5300	за 2023г.	5 200	-	-	5 200	-	39	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2022г.	2 000	-	29 100	25 900	-	-	-	5 200	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____ Глазов Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)

1 февраля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	14 328	(9 096)	-	(8 763)	6 825	(395)	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5210	за 2022г.	29 558	(13 645)	-	(15 230)	5 591	(471)	-	-	5 565	(2 666)
Транспортные средства	5201	за 2023г.	2 506	(1 772)	-	(2 419)	1 324	419	-	-	87	(29)
	5211	за 2022г.	14 926	(6 164)	-	(12 420)	4 599	(208)	-	-	2 506	(1 772)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	706	(586)	-	(706)	641	(55)	-	-	-	-
	5212	за 2022г.	706	(532)	-	-	-	(55)	-	-	706	(586)
Здания	5203	за 2023г.	5 617	(2 503)	-	(138)	109	(881)	-	-	5 479	(3 075)
	5213	за 2022г.	8 157	(3 020)	-	(2 540)	761	(244)	-	-	5 617	(2 503)
Сооружения	5204	за 2023г.	1 606	(855)	-	(1 606)	978	(123)	-	-	-	-
	5214	за 2022г.	1 606	(732)	-	-	-	(123)	-	-	1 606	(855)
Офисное оборудование	5205	за 2023г.	329	(249)	-	(329)	329	(80)	-	-	-	-
	5215	за 2022г.	329	(169)	-	-	-	(80)	-	-	329	(249)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2023г.	3 565	(3 130)	-	(3 565)	3 443	(313)	-	-	-	-
	5216	за 2022г.	3 565	(2 817)	-	-	-	(313)	-	-	3 565	(3 130)
Другие виды основных средств	5207	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2022г.	270	(211)	-	(270)	231	(20)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	15 542	(7 634)	993	-	-	(3 361)	-	-	16 536	(10 995)
	5230	за 2022г.	582	(118)	9 600	-	-	(2 156)	-	-	15 542	(7 634)
Здания	5221	за 2023г.	3 122	(1 091)	-	-	-	(213)	-	-	3 122	(1 304)
	5231	за 2022г.	582	(118)	1 779	-	-	(212)	-	-	3 122	(1 091)
Транспортные средства	5222	за 2023г.	12 420	(6 543)	993	-	-	(3 148)	-	-	13 413	(9 691)
	5232	за 2022г.	-	-	7 821	-	-	(1 944)	-	-	12 420	(6 543)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	2 543	2 351	-	-	4 894
	5250	за 2022г.	2 543	-	-	-	2 543
в том числе: Газовая котельная промбаза	5241	за 2023г.	2 543	2 351	-	-	4 894
	5251	за 2022г.	2 543	-	-	-	2 543

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	24 406	24 406	28 415
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	93
	5288	-	-	-



Руководитель _____ Глазов Евгений
Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Глазов Евгений Александрович
(расшифровка подписи)

1 февраля 2024 г.

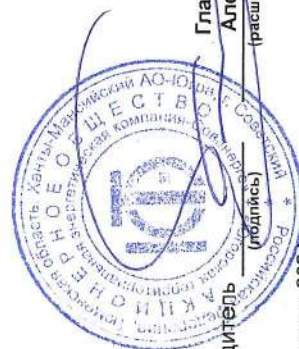
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	2 132	-	(127)	2 132	37 668	(39 800)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	11 871	-	(127)	11 744	71 850	(81 589)	-	127	X	2 132	-	2 132
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	2 132	-	-	2 132	11	(2 143)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	11 871	-	(127)	11 744	7 278	(17 017)	-	127	11 035	2 132	-	2 132
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	37 657	(37 657)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	64 572	(64 572)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Глазов Евгений
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

1 февраля 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	13 967	-	17 667	-	(13 717)	-	-	-	17 917	(250)
	5530	за 2022г.	2 953	-	13 377	-	(2 378)	-	14	-	13 967	-
	5511	за 2023г.	738	-	17 260	-	(738)	-	-	-	17 260	-
	5531	за 2022г.	1 990	-	738	-	(1 990)	-	-	-	738	-
	5512	за 2023г.	12 745	-	355	-	(12 495)	-	-	-	605	(250)
	5532	за 2022г.	566	-	12 495	-	(316)	-	-	-	12 745	-
	5513	за 2023г.	484	-	52	-	(484)	-	-	-	52	-
	5533	за 2022г.	397	-	144	-	(71)	-	14	-	484	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	13 967	-	17 667	-	(13 717)	-	X	-	17 917	(250)
	5520	за 2022г.	2 953	-	13 377	-	(2 378)	-	X	14	13 967	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

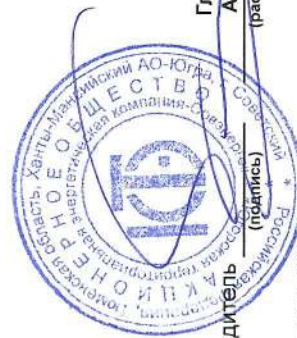
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	889	-	-	(889)	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе:	5560	за 2023г.	19 014	21 316	5	(18 915)	-	X	X	21 419
	5580	за 2022г.	9 820	17 994	-	(8 815)	-	14	-	19 014
	5561	за 2023г.	806	21 320	-	(781)	-	-	-	21 345
	5581	за 2022г.	832	706	-	(733)	-	-	-	806
авансы полученные	5562	за 2023г.	17 251	-	-	(17 251)	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	17 251	-	-	-	-	-	17 251
	5563	за 2023г.	957	(5)	5	(883)	-	-	-	74
	5583	за 2022г.	7 720	37	-	(6 813)	-	14	-	957
расчеты по налогам и взносам кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	1 268	-	-	(1 268)	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	19 014	21 316	5	(18 915)	-	X	-	21 419
	5570	за 2022г.	9 820	17 994	-	(8 815)	-	X	14	19 014

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
Глазов Евгений
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

1 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	329	13 235
Расходы на оплату труда	5620	1 511	19 581
Отчисления на социальные нужды	5630	303	4 586
Амортизация	5640	1 984	2 104
Прочие затраты	5650	32 125	18 028
Итого по элементам	5660	36 252	57 534
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	36 252	57 534

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



Руководитель
Глазов Евгений
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

1 февраля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Руководитель Глазов Евгений Александрович
(расшифровка подписи)

1 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	471	210
	5811	-	-	-

Руководитель _____ Глазов Евгений Александрович
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 1 февраля 2024 г. _____