

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Организация <u>Акционерное общество "Горэлектросеть"</u> Идентификационный номер налогоплательщика <u>Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям</u> Вид экономической деятельности <u>непубличное акционерное общество / муниципальная собственность</u> Организационно-правовая форма/форма собственности Единица измерения: в тыс.руб. Местонахождение (адрес) 610014, Кировская область, г. Киров, ул. Некрасова, дом 69	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год) по ОКПО ИНН по ОКВЭД 2 по ОКОПФ/ОКФС по ОКЕИ																																			
Коды	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">31</td> <td style="text-align: center;">12</td> <td style="text-align: center;">2023</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td colspan="3" style="text-align: center;">16003093</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td colspan="3" style="text-align: center;">4345467450</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td colspan="3" style="text-align: center;">35.12</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">12267</td> <td colspan="2"></td> <td style="text-align: center;">14</td> </tr> <tr> <td></td> <td colspan="3" style="text-align: center;">384</td> <td></td> </tr> </table>							31	12	2023			16003093					4345467450					35.12					12267			14		384			
	31	12	2023																																	
	16003093																																			
	4345467450																																			
	35.12																																			
	12267			14																																
	384																																			

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	506	(93)	-	-	(101)	-	-	-	506	(194)
	5110	за 20 22 г. ²	-	-	506	-	(93)	-	-	-	506	(93)
в том числе:	5101	за 20 23 г. ¹	506	(93)	-	-	(101)	-	-	-	506	(194)
<i>Интернет-сайт</i>	5111	за 20 22 г. ²	-	-	506	-	(93)	-	-	-	506	(93)
		за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	
	5170	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	
	5171	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	
		за 20 22 г. ²	-	-	-	-	
И т.д.			-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 22 23 г. ¹	-	-	-	-	
	5190	за 22 22 г. ²	439	67	-	506	
в том числе:		за 22 23 г. ¹	-	-	-	-	
		за 22 22 г. ²	439	67	-	506	
Интернет-сайт		за 22 23 г. ¹	-	-	-	-	
		за 22 23 г. ²	-	-	-	-	
(объект, группа объектов)			-	-	-	-	
И т.д.			-	-	-	-	

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 в том числе: Передаваемые устройства	5240	за 20 23 г. ¹	35 759	536 812	(17 018)	(471 911)	83 642
	5250	за 20 22 г. ²	32 479	336 404	(55)	(333 069)	35 759
	5241	за 20 23 г. ¹	9 275	210 978	(57)	(210 641)	9 555
	5251	за 20 22 г. ²	13 026	151 854	(37)	(155 568)	9 275
	5242	за 20 23 г. ¹	16 293	6 346	(16 293)	(6 314)	32
	5252	за 20 22 г. ²	16 293	10 739	-	(10 739)	16 293
	5243	за 20 23 г. ¹	4 068	262 524	(433)	(193 150)	73 009
	5253	за 20 22 г. ²	2 873	130 516	-	(129 321)	4 068
	5244	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-
	5254	за 20 22 г. ²	-	124	-	(124)	-
	5245	за 20 23 г. ¹	280	2 919	(235)	(1 924)	1 040
	5255	за 20 22 г. ²	285	4 963	(18)	(4 950)	280
	5246	за 20 23 г. ¹	-	22 399	-	(22 399)	-
	5256	за 20 22 г. ²	-	14 570	-	(14 570)	-
	5247	за 20 23 г. ¹	-	1 388	-	(1 382)	6
5257	за 20 22 г. ²	2	1 323	-	(1 325)	-	
5248	за 20 23 г. ¹	5 843	30 258	-	(36 101)	-	
5258	за 20 22 г. ²	-	22 315	-	(16 472)	5 843	

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	120 982	102 372
в том числе:			
здания	5261	-	-
машины и оборудование	5262	80 245	78 249
передаваемые устройства	5263	40 737	24 123
сооружения	5264	-	-
транспорт	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(9 159)	(5 003)
в том числе:			
машины и оборудование	5271	(6 883)	(4 323)
передаваемые устройства	5272	(1 373)	(680)
здания	5273	(903)	(94)
офисное оборудование	5274	-	(80)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	39 939	40108	36130
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	29 945	28 580	24 109
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	39	215
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

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 ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 23 г. ¹	489 000	-	6 273 600	(6 250 250)	-	-	-	512 350	-	-
	5315	за 20 22 г. ²	310 007	-	4 446 000	(4 267 007)	-	-	-	489 000	-	-
Депозитный вклад	5306	за 20 23 г. ¹	489 000	-	6 097 400	(6 118 050)	-	-	-	468 350	-	-
	5316	за 20 22 г. ²	300 000	-	4 446 000	(4 257 000)	-	-	-	489 000	-	-
Выданный займ	5307	за 20 23 г. ²	-	-	176 200	(132 200)	-	-	-	44 000	-	-
	5317	за 20 22 г. ²	10 000	-	-	(10 000)	-	-	-	-	-	-
Вклад в УК	5308	за 20 23 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 20 22 г. ²	7	-	-	(7)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 23 г. ¹	489 000	-	6 273 600	(6 250 250)	-	-	-	512 350	-	-
	5310	за 20 22 г. ²	310 007	-	4 446 000	(4 267 007)	-	-	-	489 000	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-	-	-	-
И Т. Д.		-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-	-	-	-
И Т. Д.		-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	перенесено на авансы выданные	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 23 г. ¹	60404	(9077)	1058005	(1064124)	8278	-	x	54285	(799)	
	5420	за 20 22 г. ²	45749	(4253)	925702	(911047)	711	(5535)	x	60404	(9077)	
в том числе:	5401	за 20 23 г. ¹	48353	(809)	49254	(17402)	10	-	(46122)	34083	(799)	
<i>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности</i>	5421	за 20 22 г. ²	33659	(823)	14710	(3994)	14	-	3978	48353	(809)	
Товары для перепродажи	5402	за 20 23 г. ¹	11355	(8268)	20147	(11870)	8268	-	14	19646	-	
	5422	за 20 22 г. ²	11580	(3430)	-	(225)	697	(5535)	-	11355	(8268)	
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 23 г. ¹	-	-	987790	(1033898)	-	-	46108	-	-	
	5423	за 20 22 г. ²	-	-	909993	(906828)	-	-	(3165)	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5404	за 20 23 г. ¹	696	-	814	(954)	-	-	-	556	-	
	5424	за 20 22 г. ²	510	-	999	-	-	-	(813)	696	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)				
И т.д.				

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		изменение резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹	169881	(6 412)	46038	-	(11302)	-	(6723)	-	204617	(13135)	-	204617	(13135)
	5530	за 20 22 г. ²	116240	(6309)	61426	-	(7785)	-	(103)	-	169881	(6 412)	-	169881	(6 412)
в том числе:	5511	за 20 23 г. ¹	140589	(4 138)	25136	-	(8076)	-	907	-	157649	(3231)	-	157649	(3231)
	5531	за 20 22 г. ²	96652	(2939)	47785	-	(3848)	-	1199	-	140589	(4 138)	-	140589	(4 138)
покупатели и заказчики	5512	за 20 23 г. ¹	10562	-	489	-	(1775)	-	(8762)	-	9276	(8 762)	-	9276	(8 762)
	5532	за 20 22 г. ²	82	-	10540	-	(60)	-	-	-	10562	-	-	10562	-
авансы выданные	5513	за 20 23 г. ¹	18730	(2274)	20413	-	(1451)	-	1132	-	37692	(1142)	-	37692	(1142)
	5533	за 20 22 г. ²	19506	(3370)	3101	-	(3877)	-	(1096)	-	18730	(2274)	-	18730	(2274)
прочие дебиторы	5500	за 20 23 г. ¹	169881	(6412)	46038	-	(11302)	-	6723	-	204617	(13135)	x	204617	(13135)
	5520	за 20 22 г. ²	116240	(6309)	61426	-	(7785)	-	(103)	-	169881	(6 412)	x	169881	(6 412)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	13135	-	6412	-	5213	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	3231	-	4138	-	2939	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	8762	-	-	-	-	-
прочая	5543	1142	-	2274	-	2274	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	249880	202954	(100657)	(608)	-	351569	
	5580	за 20 22 г. ²	158545	133525	(42163)	(27)	-	249880	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 20 23 г. ¹	70593	104701	(38171)	(125)	-	136998	
	5581	за 20 22 г. ²	33230	53745	(16382)	-	-	70593	
авансы полученные	5562	за 20 23 г. ¹	83375	78248	(32587)	(141)	-	128895	
	5582	за 20 22 г. ²	30798	62767	(10163)	(27)	-	83375	
налоги и сборы	5563	за 20 23 г. ¹	20260	2462	(3312)	-	-	19410	
	5583	за 20 22 г. ²	31921	1645	(13306)	-	-	20260	
расчеты по социальному страхованию	5567	за 20 23 г. ¹	12898	15018	(12719)	-	-	15197	
	5587	за 20 22 г. ²	9760	3138	-	-	-	12898	
расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 20 23 г. ¹	21959	-	(10626)	(6)	-	11327	
	5588	за 20 22 г. ²	13200	8759	-	-	-	21959	
прочая	5566	за 20 23 г. ¹	40795	2525	(3242)	(336)	-	39742	
	5586	за 20 22 г. ²	39636	3471	(2312)	-	-	40795	
кредит	5564	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	249880	202954	(100657)	(608)	x	351569	
	5570	за 20 22 г. ²	158545	133525	(42163)	(27)	x	249880	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
авансы полученные	5592	-	-	-
прочая	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г. ¹	3а 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	55 680	40 104
Расходы на оплату труда	5620	262 426	240 573
Отчисления на социальные нужды	5630	79 864	72 137
Амортизация	5640	268 522	282 623
Технологические потери	5650	395 792	317 783
Услуги по ремонту	5660	4 324	3 034
Асфальтировка и благоустройство раскопок (услуги)	5670	6 609	504
Прочие затраты	5680	55 907	45 836
Итого по элементам	5690	1 129 124	1 002 090
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5700	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5710	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5720	1 129 124	1 002 090

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 775	58 062	(57 900)	-	16 937
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	16 775	29 273	(29 111)	-	16 937
резерв на годовое вознаграждение и т.д.	5702	-	28 789	(28 789)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 23 г. ⁴	20 22 г. ²	20 21 г. ⁵	20 21 г. ⁵
Полученные - всего	5800	66 564	18 101		5 851
в том числе:					
денежные средства	5801	2 427	18 101		5 851
зalog недвижимого имущества	5802	47 453	-		-
банковские гарантии	5803	16 684	-		-
Выданные - всего	5810	-	2		2
в том числе:					
поручительства	5811	-	2		2
и т.д.		-	-		-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹		За 20 22 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		20 г. ¹	-	-	-
		20 г. ²	-	-	-
в том числе:					
(наименование цели)		20 г. ¹	-	-	-
		20 г. ²	-	-	-
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
10. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Генеральный директор _____ В.В. Иштуinov

" 01 " марта 2024 г.

000029