

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам  
АО «ЮТЭК – Белоярский»

### *Мнение с оговоркой*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Югорская территориальная энергетическая компания – Белоярский» (ОГРН 1048603450720, Адрес: Россия, 628162, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Белоярский, ул. Центральная, д. 33) (далее – АО «ЮТЭК – Белоярский»), 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 – Белоярский» 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 – Белоярский» полностью приостановлена производственная деятельность, все сотрудники АО «ЮТЭК – Белоярский» сокращены. Данная ситуация указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности АО «ЮТЭК – Белоярский» продолжать свою деятельность непрерывно. Информация о данном факте, раскрытая в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не является адекватной.

Мы не наблюдали за проведением инвентаризации запасов по состоянию на 31.12.2023 года. Мы не смогли подтвердить или проверить с помощью альтернативных процедур величину запасов, включенную в состав статьи 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года в сумме 1 144 тыс. руб. Как следствие, мы не имели возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении как отраженных, так и не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности величин запасов и связанных с ними показателей отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств. Поскольку мы не наблюдали за проведением годовой инвентаризации запасов по состоянию на 31.12.2022 г., у нас не было возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении результатов деятельности и нераспределенной прибыли на начало 2023 года.

В связи с тем, что АО «ЮТЭК – Белоярский» в модель тестирования на обесценение не был заложен фактор того, что деятельность АО «ЮТЭК – Белоярский» 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 – Белоярский», 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 1 373 тыс. руб. Также мы не имеем возможности подтвердить сопоставимые показатели предыдущего отчетного периода, поскольку АО «ЮТЭК – Белоярский» 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 – Белоярский» 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 3.22 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ЮТЭК – Белоярский» за 2023 год, где указано, что АО «ЮТЭК – Белоярский» 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 – Белоярский» 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 – Белоярский» 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 – Белоярский», 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 – Белоярский».

## ***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.

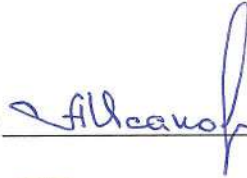
В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- 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 – Белоярский»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «ЮТЭК – Белоярский», и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «ЮТЭК – Белоярский» 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 – Белоярский» 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 – Белоярский» 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 – Белоярский», 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»  
(ОРНЗ 21606090906)



Андрей Михайлович Исаков

Руководитель аудита  
(ОРНЗ 21606070768)



Ольга Владимировна Максимова

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.

15 апреля 2024 года



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		<b>Коды</b>		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2023
Организация <u>Акционерное общество "ЮТЭК-Белоярский"</u>	по ОКПО	73165335		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8611006699		
Вид экономической деятельности <u>Распределение электрической энергии</u>	по ОКВЭД 2	35.13		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Акционерные общества / Иная смешанная российская собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12200	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <b>628162, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Белоярский г, Центральная ул, дом № 33</b>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ООО "ТОМАУДИТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>7017124310</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	<b>1057002540440</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	1 373	7 164	7 851
2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2 458	509	509
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 478	1 811	1 345
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>5 309</b>	<b>9 484</b>	<b>9 706</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	1 144	3 784	3 919
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	973	2 282	14 185
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 931	7 215	9 385
	Прочие оборотные активы	1260	169	263	372
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>11 218</b>	<b>13 544</b>	<b>27 860</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>16 527</b>	<b>23 028</b>	<b>37 566</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 020	3 020	3 020
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	151	151	151
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12 350	11 545	13 687
	Итого по разделу III	1300	15 521	14 716	16 858
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	439	882	933
	Оценочные обязательства	1430	-	-	757
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	439	882	1 690
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	536	7 149	18 827
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	31	280	191
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	567	7 429	19 018
	<b>БАЛАНС</b>	1700	16 527	23 028	37 566

Руководитель

(подпись)

Глазов Евгений  
Александрович

(расшифровка подписи)

30 января 2024 г.

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

Организация <u>Акционерное общество "ЮТЭК-Белоярский"</u>	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика	Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности <u>Распределение электрической энергии</u>	по ОКПО	73165335		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Иная смешанная российская собственность</u>	ИНН	8611006699		
<u>Акционерные общества</u>	по ОКВЭД 2	35.13		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12200	49	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	5 328	56 783
6	Себестоимость продаж	2120	(4 113)	(53 882)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 215	2 901
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(1 259)	(6 118)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(44)	(3 217)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	336	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	7 924	2 880
	Прочие расходы	2350	(7 185)	(2 316)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 031	(2 653)
	Налог на прибыль	2410	(226)	516
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(336)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	110	516
	Прочее	2460	-	(5)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	805	(2 142)







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

Коды	
0710004	
31	12 2023
73165335	
8611006699	
35.13	
12200	49
384	

Организация **Акционерное общество "ЮТЭК-Белоярский"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности **Распределение электрической энергии**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Иная смешанная российская**  
**Акционерные общества** / **собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

**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	3 020	-	-	151	13 687	16 858
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	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 142)	(2 142)
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	(2 142)	(2 142)
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. За 2023 г.	3200	3 020	-	-	151	11 545	14 716
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	805	805
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	805	805
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	805
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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	3 020	-	-	151	12 350	15 521

**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	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	16 858	(368)	-	16 490
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(1 774)	-	(1 774)
после корректировок	3500	16 858	(2 142)	-	14 716
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	13 687	(368)	-	13 319
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(1 774)	-	(1 774)
после корректировок	3501	13 687	(2 142)	-	11 545
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	15 521	14 717	16 858



**Глазов Евгений Александрович**  
 (расшифровка подписи)

30 января 2024 г.

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

Организация Акционерное общество "ЮТЭК-Белоярский"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической  
деятельности

Распределение электрической энергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Иная смешанная российская  
собственность

Акционерные общества

/

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
73165335		
8611006699		
35.13		
12200	49	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	5 305	50 051
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 870	50 021
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 954	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	481	30
Платежи - всего	4120	(7 537)	(52 221)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 273)	(37 961)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 486)	(12 315)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(282)	-
прочие платежи	4129	(1 496)	(1 945)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 232)	(2 170)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	3 948	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 948	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	3 948	-





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

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

## 1. Общие положения

**Полное фирменное наименование:** Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания - Белоярский».

**Юридический адрес:** 628162, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Белоярский г, Центральная ул, дом № 33

**Почтовый адрес:** 628162, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Белоярский г, Центральная ул, дом № 33

**Дата государственной регистрации:** «13» июля 2004 года в Инспекции Министерства России по налогам и сборам по г.Белоярскому ХМАО-Югры.

**Основной государственный регистрационный номер:** № 1048603450720

**ИНН 8611006699 /КПП 861101001**

**Основной вид деятельности:** ОКВЭД 35.13 – Обеспечение работоспособности электрических сетей

АО «Югорская территориальная энергетическая компания – Белоярский» не имеет филиалов, представительств и иных подразделений.

**Уставный капитал** Общества составляет 3 020 408 (три миллиона двадцать тысяч четыреста восемь) рублей 00 копеек и разделён на обыкновенные именные акции в количестве 3 020 408 штук, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Информация о сделках с акциями - сделки в 2020 -2023 гг. не осуществлялись

Количество акций, выпущенных акционерным обществом – 3 020 408 штук

Количество полностью оплаченных – 3 020 408 штук.

Прибыль на 1 акцию по итогам 2023 года составила 0,26 руб.

### **Учредители общества:**

1. Акционерное Общество «Югорская региональная электросетевая компания» - 100% обыкновенных акций;

За отчетный год в обществе не проводились сделки по отчуждению акций общества.

Предприятие является юридическим лицом, имеет отдельный баланс, расчетные счета в банках, печать с обозначением своего наименования и основными реквизитами.

Среднесписочная численность предприятия за отчетный период составила 0,1 человек (за 2022 год - 8 человек).

### **Ведение реестра ценных бумаг:**

Осуществляет Акционерное общество «Независимая регистрационная компания Р.О.С.Т.», находящаяся по адресу: Россия, г. Москва, ул.Стромынка, дом 18, а/я 9.

**Для акционерного общества «Югорская территориальная энергетическая компания – Белоярский» приоритетными направлениями деятельности в 2023 году являлись:**

- иная деятельность, не запрещенная законом;

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

Решением единственного акционера АО «ЮТЭК-Белоярский» от 30.06.2023 № 16, в качестве аудитора для оказания услуг по проведению ежегодного 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](mailto:tomaudit@mail.ru)

## **2. Основные элементы учетной политики общества.**

Бухгалтерская отчетность АО «ЮТЭК-Белоярский» 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-Белоярский», финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом директора Общества от 30.12.2022 № 200. Требования положения о внутреннем контроле, согласно ст.19 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», выполнены в полном объеме, согласно Учетной политики Общества.

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.

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).

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется бухгалтерией АО «ЮТЭК-Конда» по договору передачи полномочий единоличного исполнительного органа 64-10/22 от 01.10.2022г.

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

## **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 1 388 тыс. руб. (31 декабря 2022г. – 7 164 тыс. руб.), доходных вложений в материальные ценности – 2 458 тыс. руб. (31 декабря 2023г. – 509 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»).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

По состоянию на 31.12.2023 года проведена инвентаризация ТМЦ по приказу № 1/24 от 10.01.2024 года. Недостач и излишков не выявлено. Признаков обесценения запасов нет, резерв не создается.

тыс.руб.

Наименование	Остаток на 31.12.2023 г.	Остаток на 31.12.2022г.	Отклонение (+, -)
Сырье и материалы	176	407	-231
Топливо	0	8	-8
Строительные материалы	968	3 362	-2 394
Инвентарь и хоз.принадлежности	0	7	-7
Спецодежда и спецоснастка	0	0	0
<b>Итого (сч.10)</b>	<b>1 144</b>	<b>3 784</b>	<b>- 2 640</b>

Запасы, находящиеся в залоге, по состоянию на 31 декабря 2023г., 31 декабря 2022г. и 31 декабря 2021г. у Общества отсутствуют.

### 3.3. Расходы будущих периодов

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

тыс.руб.

Вид расходов будущих периодов	Остаток на 31.12.2023 г.	Остаток на 31.12.2022 г.
Краткосрочные	169	263
Вид расходов будущих периодов	Остаток на 31.12.2023 г.	Остаток на 31.12.2022 г.
Долгосрочные	0	0

### 3.4. Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря приведена в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование статьи	на 31.12.2023	текущая	в том числе		
			просроченная		
			свыше 3-х месяцев	исковая	мертвая
<b>Расчеты с покупателями и заказчиками (сч. 62), в том числе:</b>	<b>369</b>	<b>358</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
БАЗА СПОРТА И ОТДЫХА СЕВЕРЯНКА МАУ	30	30			
АО "ЮРЭСК"	339	328	11		
<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч. 60), в том числе:</b>	<b>17</b>	<b>3</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ЕЭТП АО	13		13		
ИНТЕРФАКС АО	3	3			
МЦФЭР-ПРЕСС ООО	1		1		
Расчеты по налогам и сборам (сч. 68)	558	558			
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (сч. 69)	0	0			
Расчеты с подотчетными лицами (сч. 71)	0	0			
Расчеты с персоналом по оплате труда (сч. 70)	0	0			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76, кроме 76АВ), в том числе:	54	54	0	0	0
Обеспечение заявки на участие в конкурсе	40	40	0		
Иные счета (46, 73, 75 и т.п.)	0	0			
НДС с авансов полученных (сч. 76ВА)	0	0			
Резервы по сомнительным долгам (сч. 63)	-25	-25			
<b>ИТОГО</b>	<b>973</b>	<b>948</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

По состоянию на 31 декабря 2023г., 31 декабря 2022г. и 31 декабря 2021г. сумма дебиторской задолженности выражена в российских рублях.

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствует, на 31.12.2022 – отсутствует.

### 3.5. Капитал и резервы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма на 31.12.2023г.	Сумма на 31.12.2022г.
1	Уставный капитал	3 020	3 020
2	Резервный капитал	151	151
3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	12 350	11 545
<b>ИТОГО</b>		<b>15 521</b>	<b>14 716</b>

### Движение нераспределенной прибыли

тыс.руб.

Чистая прибыль образованная	Сальдо на 01.01.2023г. тыс.руб.	Прибыль, тыс.руб.	Использовано (выплачены дивиденды) тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2023г. тыс.руб.
2023	11 545	805		12 350



### 3.6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря включает в себя следующее:

тыс.руб.

Наименование статьи	на 31.12.2023	текущая	в том числе		
			просроченная		
			свыше 3-х месяцев	исковая	мертвая
<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч. 60), в том числе:</b>	<b>88</b>	<b>88</b>			
Белый Валерий Борисович	14	14			
ГазпромЭнергосбытТюмень АО	27	27			
РОСТ НРК АО	8	8			
РОСТЕЛЕКОМ ПАО	5	5			
УВО ФГКУ	24	24			
ЮТЭК-Конда АО	10	10			
<b>Расчеты с покупателями и заказчиками (сч. 62), в том числе:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Расчеты по налогам и сборам (сч. 68)</b>	<b>380</b>	<b>380</b>			
<b>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (сч. 69)</b>	<b>67</b>	<b>67</b>			
<b>Расчеты с подотчетными лицами (сч. 71)</b>					
<b>Расчеты с персоналом по оплате труда (сч. 70)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>			
<b>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76, кроме 76АВ), в том числе:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
Прочее	0	0			
Иные счета (66, 73, 75 и т.п.)	0	0			
НДС с авансов выданных (сч. 76АВ)					
<b>ИТОГО</b>	<b>536</b>	<b>536</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

По состоянию на 31 декабря 2023г., 31 декабря 2022г. и 31 декабря 2021г. общество не имело просроченных обязательств по кредиторской задолженности.

По состоянию на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

Кредиторская задолженность выражена в рублях.

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствует, на 31.12.2022 отсутствует.

### 3.7. Денежные средства

тыс.руб.

Банк	31 декабря 2023г.	31 декабря 2022г.
Западно-Сибирский Банк ПАО СБЕРБАНК	8 931	7 215

Сальдо денежных средств и их эквивалентов на 31.12.2023г., 31.12.2022г. и 31.12.2021г. соответствует строке 1250 бухгалтерского баланса и строке 4500 отчета о движении денежных средств.



### 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

Общество создает 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.

тыс.руб.

Наименование резерва	Остаток на 01.01.2022г.	Начислено	Использовано	Остаток на 31.12.2023г.
1. Резерв и отчисления на предстоящую оплату отпусков	280	186	(435)	31
<b>ИТОГО</b>	<b>280</b>	<b>186</b>	<b>(435)</b>	<b>31</b>

Инвентаризация резервов предстоящих расходов произведена по состоянию на 31.12.2023г. отклонений не выявлено.

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

тыс. руб.

Статья доходов	2023г.	2022г.
<b>Выручка от продажи товаров, продукции, работ (за минусом НДС) (стр. 2110), всего:</b>	<b>5 328</b>	<b>56 783</b>
в том числе:		
- СМР	4 001	33 184
- КР		19 572
- ТО и ТР		861
- прочая деятельность	1 327	3 166

### 3.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

тыс.руб.

Статья расходов	2023г.	2022г.
<b>Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (стр.2120)</b>	<b>4 113</b>	<b>53 882</b>

### 3.12. Прочие доходы и расходы

тыс.руб.

Статья доходов/расходов	2023г.	2022г.
<b>Прочие доходы (стр.2340)</b>	<b>7 924</b>	<b>2 880</b>
в том числе:		
Доходы от реализации ТМЦ	89	
Доходы от сдачи имущества в аренду	1 541	2 062
Доходы от продажи ОС	6 082	
Доходы прошлых лет	67	
Восстановление резервов	145	818
<b>Прочие расходы (стр.2350)</b>	<b>7 185</b>	<b>2 316</b>
в том числе:		
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	1 826	2 062

Услуги кредитных организаций	24	24
Расходы от реализации ТМЦ	13	
Расходы от реализации ОС	3 355	
Резерв по сомнит. долгам	170	61
Штрафы, пени, неустойки	5	
Амортизация ОС	329	
Ведение реестра акционеров	48	
Расходы прошлых лет	232	
Расходы прочие	1 183	169

### 3.13. Налог на прибыль организаций

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

2023г.	2022г.
(1 031)	(435)

**Налоговая база** для исчисления налога на прибыль организаций:

2023г.	2022г.
1 681	0

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

2023г.	2022г.
226	516

В том числе:

**Текущий налог на прибыль:**

2023г.	2022г.
(336)	0

**Отложенный налог на прибыль:**

2023г.	2022г.
110	516

### 3.14. Связанные стороны. Аффилированные лица.

Акционерное общество «Югорская региональная электросетевая компания» - 100% обыкновенных акций;

**Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2023г.**

Наименование	Характер отношений
<b>Юридические лица</b>	
Акционерное общество «Югорская региональная электросетевая компания»	Гражданско-правовой, корпоративный, финансовый
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Ханты-Мансийский район»	Финансовый, гражданско-правовой
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Когалым»	Финансовый, гражданско-правовой
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания –	Финансовый, гражданско-правовой



Совэнерго»	
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 – Конда»	Финансовый, гражданско-правовой

### Операции, проведенные со связанными сторонами

#### Принято на расходы от связанных сторон тыс. руб.

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		10,29	443,85	443,85		10,29
ЮРЭСК АО			201,78	201,78		
20-06/23-Д(БЯФ) от 08.06.2023			201,78	201,78		
ЮТЭК-БЕРЕЗОВО АО			87,70	87,70		
Договор купли-продажи № 3 от 30.06.2023			87,70	87,70		
ЮТЭК-Конда АО		10,29	154,37	154,37		10,29
64-10/22 от 01.10.2022		10,29	154,37	154,37		10,29

#### Предъявлено доходов связанным сторонам

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
62		4 719,74	15 791,92	10 733,21	338,97	
ЮРЭСК АО		4 719,74	15 791,92	10 733,21	338,97	
252-06/19-ИП ДС №15 от 10.02.2022	624,03			624,03		
298-06/23-АП от 01.06.2023			1 104,41	787,32	317,09	
47-06/22 (269-07/22-АЭ) ДС № 1 от 09.06.2023 от 01.07.2022	4,38		52,51	35,01	21,88	
485-11/22-ОД от 29.11.2022	22,33			22,33		
№48-06/22 от 30.09.2022	479,03		1 247,53	1 726,57		
Договор № 23-05/23 от 01.06.2023			81,16	81,16		
Договор №551-12/22-ОД от 30.12.2022		2 655,00	5 310,00	2 655,00		
ДС № 11 к дог.№ 252-06-19 от 17.06.19 Соглашение № 1 от 18.03.2023 г., соглашение № 2 от 10.08.2023		3 194,51	7 996,30	4 801,79		



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. Информация о затратах на энергетические ресурсы

тыс.руб.

Наименование энергетических ресурсов	Стоимость за 2023г.
Электроэнергия	295,95
Тепловая энергия	1 961,67

### 3.16. Экологические требования

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

### 3.17. Управленческий персонал

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется управляющей организацией АО «ЮТЭК-Конда», на основании договора № 64-10/22 от 01.10.2022 года, сроком с 01.10.2022 года по 30.09.2025 года.

### 3.18. 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.

### 3.19. 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-Белоярский» по итогам 2023 года составила 0,26 руб.

### 3.20. 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.

#### Страновые 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 прогнозируемы. 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.

### 3.21. 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 22/2010).

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не возникали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Годовое собрание акционеров запланировано на июнь 2024 г.

### 3.22. Сведения об исправлении ошибок прошлых лет

В октябре 2023 года, при проведении инвентаризации ТМЦ и НЗП обнаружено, что материалы, числящиеся на сч. 10.01, фактически использованы в 2022 году, объект построен и завершен в 2022 году, отчет о списании материалов в производство оформлен и предоставлен в 2022 году, но материалы не списаны.

Сумма списания 2 218,42 тыс. руб. Ошибка квалифицирована как существенная, исправлена в октябре 2023 года.



Поскольку существенная ошибка предшествующего отчетного года выявлена после утверждения бухгалтерской отчетности за 2022 год, были пересчитаны сравнительные показатели за 2022 год, отраженные в отчетности за текущий отчетный год (п. 4, пп. 2 п. 9 ПБУ 22/2010):

### 1. Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2022 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Отложенные налоговые активы	1180	1 367	444	1 811
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>9 040</b>	<b>444</b>	<b>9 484</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	6 002	(2 218)	3 784
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>15 762</b>	<b>(2 218)</b>	<b>13 544</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>24 803</b>	<b>(1 774)</b>	<b>23 028</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 319	(1 774)	11 545
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>16 491</b>	<b>(1 774)</b>	<b>14 716</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>24 803</b>	<b>(1 774)</b>	<b>23 028</b>

### 2. Отчет о финансовых результатах

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>За Январь - Декабрь 2022 г.</b>				
Себестоимость продаж	2120	(51 664)	(2 218)	(53 882)
Валовая прибыль (убыток)	2100	5 119	(2 218)	2 901
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(999)	(2 218)	(3 217)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(435)	(2 218)	(2 653)
Налог на прибыль	2410	72	444	516
отложенный налог на прибыль	2412	72	444	516
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>(368)</b>	<b>(1 774)</b>	<b>(2 142)</b>

### 3. Отчет об изменениях капитала

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	16 858	(368)	-	16 490
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(1 774)	-	(1 774)
после корректировок	3500	16 858	(2 142)	-	14 716
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	13 687	(368)	-	13 319

корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(1 774)	-	(1 774)
после корректировок	3501	13 687	(2 142)	-	11 545
по другим статьям капитала до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

### 3.23. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

В отчетном году в Обществе не возникало чрезвычайных ситуаций, Общество не получало государственной помощи, не участвовало в судебных разбирательствах.

### 3.24. 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.

### 3.25. Сведения о непрерывности деятельности

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

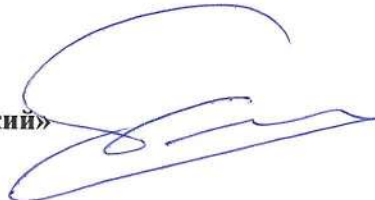
Производственная деятельность Общества приостановлена, планируемая доходная часть на 2024 год состоит из выручки за предоставление в аренду автотранспортных средств и продажи имущества.

На момент составления отчетности руководство не намеревается ликвидировать Общество или прекратить деятельность и не имеет альтернативы таким мерам. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызвать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

ВРИО директора АО «ЮТЭК-Конда»  
управляющей организации АО «ЮТЭК-Белоярский»

«30» января 2024г.



 Е.А.Глазов



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



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

30 января 2024 г.



**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	14 744	(7 581)	(5 450)	2 065	-	-	-	4 003	(2 630)
	5210	за 2022г.	14 744	(6 893)	-	-	-	-	-	14 744	(7 581)
Офисное оборудование	5201	за 2023г.	278	(121)	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	278	(61)	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	284	(182)	(116)	86	-	-	-	278	(182)
	5212	за 2022г.	284	(166)	-	-	-	-	-	278	(121)
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	2 204	(1 565)	-	-	-	-	-	168	(112)
	5213	за 2022г.	2 204	(1 369)	-	-	-	-	-	168	(182)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	3 776	(1 939)	(3 776)	1 953	-	-	-	2 204	(1 760)
	5214	за 2022г.	3 776	(1 766)	-	-	-	-	-	2 204	(1 565)
Здания	5205	за 2023г.	7 572	(3 348)	(1 558)	26	-	-	-	3 776	(1 939)
	5215	за 2022г.	7 572	(3 141)	-	-	-	-	-	723	(520)
Сооружения	5206	за 2023г.	110	(426)	-	-	-	-	-	7 572	(3 348)
	5216	за 2022г.	110	(390)	-	-	-	-	-	110	(56)
Земельные участки	5207	за 2023г.	520	-	-	-	-	-	-	110	(426)
	5217	за 2022г.	520	-	-	-	-	-	-	520	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	509	-	-	-	-	-	-	520	-
	5230	за 2022г.	509	-	-	-	(3 395)	-	-	5 800	(3 342)
Сооружения	5221	за 2023г.	462	-	-	-	-	-	-	509	-
	5231	за 2022г.	462	-	-	-	(401)	-	-	462	(348)
Земельные участки	5222	за 2023г.	47	-	-	-	-	-	-	462	-
	5232	за 2022г.	47	-	-	-	-	-	-	47	-
Здания	5223	за 2023г.	-	-	-	-	(2 994)	-	-	47	-
	5233	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	5 291	(2 994)

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

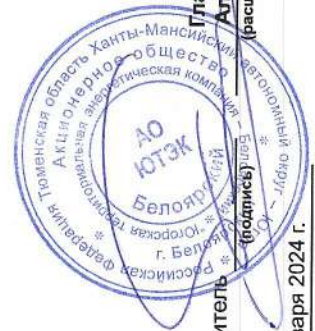
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего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

## 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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	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	-	-	-
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	-	-	64
	5288	-	-	-



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

30 января 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)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	-	-	-



Глазов Евгений  
Александрович  
(расшифровка подписи)

Руководитель

30 января 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	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.	6 002	-	6 002	4 293	(9 151)	-	X	1 144	-	1 144	
	5420	за 2022г.	3 919	-	3 919	87 101	(85 018)	-	X	6 002	-	6 002	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	6 002	-	6 002	167	(5 025)	-	-	1 144	-	1 144	
	5421	за 2022г.	3 919	-	3 919	35 437	(33 354)	-	-	6 002	-	6 002	
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.	-	-	-	4 127	(4 127)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	51 664	(51 664)	-	-	-	-	-	
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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель \* Глазов Евгений Александрович  
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
																учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	2 282	-	416	-	(1 930)	-	(145)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2022г.	14 185	-	1 604	-	(13 507)	-	(61)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2023г.	1 225	-	349	-	(1 206)	-	(145)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	2 705	-	1 225	-	(2 705)	-	(61)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2023г.	272	-	1	-	(256)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	10 793	-	271	-	(10 792)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2023г.	785	-	66	-	(468)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	686	-	108	-	(9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	2 282	-	416	-	(1 930)	-	(145)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2022г.	14 185	-	1 604	-	(13 507)	-	(61)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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	25	25	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	11	11	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	14	14	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	7 149 18 827	181 5 739	1 2	(7 024) (17 419)	- -	229 -	536 7 149	- -
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	305 272	74 305	- -	(291) (272)	- -	- -	88 305	- -
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	4 875 15 774	- 4 875	- -	(4 875) (15 774)	- -	- -	- 4 875	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	1 950 2 781	106 540	1 2	(1 839) (1 373)	- -	229 -	447 1 950	- -
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	19 -	1 19	- -	(19) -	- -	- -	1 19	- -
	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	7 149 18 827	181 5 739	1 2	(7 024) (17 419)	- -	229 -	536 7 149	- -





**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 714	33 354
Расходы на оплату труда	5620	592	9 903
Отчисления на социальные нужды	5630	154	2 932
Амортизация	5640	181	579
Прочие затраты	5650	1 731	11 014
Итого по элементам	5660	5 372	57 782
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	5 372	57 782

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



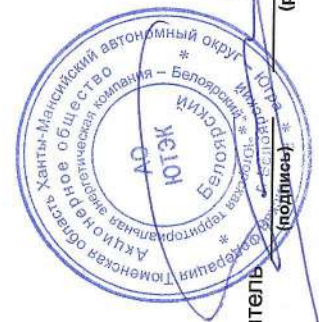
Руководитель **Глазов Евгений Александрович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2024 г.

HR

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	280	186	(435)	-	31



Руководитель \_\_\_\_\_  
**Глазов Евгений Александрович**  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

30 января 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	33	104	30
	5811	-	-	-



Руководитель Глазов Евгений Александрович  
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2024 г.