



127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1
тел.: +7 (495) 775-22-00
почтовый адрес: 127473, г. Москва, а/я 31
e-mail: info@finexpertiza.ru | www.finexpertiza.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества
«Ульяновскэнерго»
за 2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Ульяновскэнерго»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Ульяновскэнерго» (АО «Ульяновскэнерго», далее по тексту – «Общество», ОГРН 1027301482526, 432028, Ульяновская область, г. Ульяновск, проспект 50-летия ВЛКСМ д. 23А), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- отчета о финансовых результатах за 2022 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2022 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2022 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу 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 иные 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.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на пункт 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, где указано, что прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, датированная 10 марта 2023 года, является исправленной и заменяет годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность от 29 марта 2023 года. Основанием для пересмотра является некорректное раскрытие информации по связанным сторонам АО «Ульяновскэнерго». Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ 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 выпуске 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 отчетности.

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

- 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 основой 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;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

▪ 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их 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.

Лицо, действующее от имени аудиторской организации на основании доверенности № ОБ/10722/23-ФЗ-35 от 01 июля 2022 г. сроком до 30 июня 2023 г. руководитель аудита, по результатам которого выпущено аудиторское заключение, (ОРНЗ 22006036416)



Илья Валерьевич Красильников

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,

ОГРН 1027739127734,

127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),

ОРНЗ 12006017998

«05 апреля» 2023 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация <u>Акционерное общество "Ульяновскэнерго"</u>	Форма по ОКУД 0710001
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год) 31 12 2022
Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u>	по ОКПО 00103875
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность</u>	ИНН 7327012462
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД 2 35.14
Местонахождение (адрес) <u>432028, Ульяновская обл, Ульяновск г, 50-летия ВЛКСМ пр-кт, дом № 23А</u>	по ОКОПФ / ОКФС 12267 34
	по ОКЕИ 384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН 7708096662
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП 1027739127734

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	324 626	290 396	276 666
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	311 875	281 155	276 666
	Оборудование к установке	11502	1 529	7 416	-
	Строительство объектов основных средств	11503	-	1 825	-
	Право пользования активом	11504	11 222	-	-
2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	1 037	-
3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	371 737	191 168	107 189
	Прочие внеоборотные активы	1190	8 820	7 643	76 796
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	8 820	7 643	5 709
	Вложения во внеоборотные активы, не являющимися объектами ОС	11902	-	-	71 087
	Итого по разделу I	1100	705 183	490 244	460 651
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	18 498	26 735	6 062
	в том числе:				
	Материалы	12101	4 118	4 329	4 251
	Товары	12102	64	741	1 570
	Готовая продукция	12103	-	-	241
	Долгосрочные активы к продаже	12104	14 316	21 665	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 439	41	52
5	Дебиторская задолженность	1230	3 162 305	3 409 197	3 565 906
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	24 982	26 111	24 065
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2 798 693	3 130 255	3 003 711
	Расчеты по налогам и сборам	12303	116	27 227	134 989
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	504	255	181
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	335 461	223 283	401 153
	Расходы будущих периодов	12306	2 510	2 036	1 773
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	277 627	283 559	506 460
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	231 689	357 051	161 413
	в том числе:				
	Касса организации	12501	1 099	936	333
	Расчетные счета	12502	230 245	356 115	161 080
	Переводы в пути	12503	345	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	4 325	4 658	4 833
	Итого по разделу II	1200	3 704 883	4 081 241	4 244 726
	БАЛАНС	1600	4 410 066	4 571 485	4 705 377

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	27 668	27 668	27 668
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(21 910)	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	20 556	21 844	21 844
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 383	1 383	1 383
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	602 936	558 483	566 296
	Итого по разделу III	1300	652 543	587 468	617 191
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	659 976	862 593	781 674
	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 586	7 615	2 343
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5	Прочие обязательства	1450	-	59 817	119 634
	Итого по разделу IV	1400	668 562	930 025	903 651
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	1 204 348	1 150 618	1 306 564
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	781 732	796 162	805 301
	Краткосрочные займы	15102	258 627	213 977	407 062
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	163 989	140 479	60 196
	Проценты по краткосрочным займам	15104	-	-	34 005
5	Кредиторская задолженность	1520	1 864 682	1 888 372	1 863 450
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 392 159	1 355 229	1 432 077
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	164 125	177 940	112 038
	Расчеты по налогам и сборам	15203	155 367	88 990	45 115
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	14 280	6 522	11 172
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	13 454	10 829	11 228
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	125 297	248 862	251 790
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	19 931	15 002	14 521
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 088 961	3 053 992	3 184 535
	БАЛАНС	1700	4 410 066	4 571 485	4 705 377

Руководитель



Исмаилов Олег Захидович

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

г. Ульяновск

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Акционерное общество "Ульяновскэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество / Совместная частная и иностранная 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	2022
00103875		
7327012462		
35.14		
12267	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	15 125 316	15 929 600
6	Себестоимость продаж	2120	(13 733 419)	(14 541 113)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 391 897	1 388 487
6	Коммерческие расходы	2210	(638 462)	(616 071)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	753 435	772 416
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	17 373	7 238
	Проценты к уплате	2330	(100 522)	(100 092)
	Прочие доходы	2340	661 834	172 975
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23401	9 788	4 153
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23402	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23403	625 817	115 394
	Прибыль прошлых лет	23404	2 516	9 279
	Прочие расходы	2350	(1 280 570)	(843 021)
	в том числе:			
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23501	(7 676)	(6 578)
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23502	-	-
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23503	(1 102 270)	(646 338)
	Расходы на услуги банков	23504	(2 128)	(2 970)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(52 266)	(45 012)
	Убытки прошлых лет	23506	(57 276)	(30 143)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	51 550	9 516
	Налог на прибыль	2410	(8 382)	(17 329)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(187 980)	(96 037)
	отложенный налог на прибыль	2412	179 598	78 708
	Прочее	2460	(4)	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	43 164	(7 813)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(1 288)	-
	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	41 876	(7 813)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Исмаилов Олег Захидович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2022
00103875		
7327012462		
35.14		
12267	34	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Ульяновскэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности Совместная частная и

иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2020 г.	3100	27 668	-	21 844	1 383	566 296	617 191
<u>За 2021 г.</u>	3210	-	-	-	-	(7 813)	(7 813)
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	(7 813)	(7 813)
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	-	-	-	-	-	-


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(21 910)	-	-	-	(21 910)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	(21 910)	-	X	-	(21 910)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	27 668	(21 910)	21 844	1 383	558 483	587 468
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	43 164	43 164
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	43 164	43 164
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	-	21 910	-	-	-	21 910
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	-	21 910	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(1 288)	-	1 288	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	27 668	-	20 556	1 383	602 936	652 543

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	617 191	36 075	(21 910)	631 356
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(1 479)	-	(1 479)
исправлением ошибок	3420	-	(42 409)	-	(42 409)
после корректировок	3500	617 191	(7 813)	(21 910)	587 468
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	566 296	36 075	-	602 371
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(1 479)	-	(1 479)
исправлением ошибок	3421	-	(42 409)	-	(42 409)
после корректировок	3501	566 296	(7 813)	-	558 483
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	652 543	587 468	617 191



 Руководитель Исмаилов Олег Захидович
 (подпись) (расшифровка подписи)
Исмаилов Олег Захидович
 29 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Акционерное общество "Ульяновскэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Совместная частная и

Акционерное общество

/ иностранная 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 | 2022

00103875

7327012462

35.14

12267

34

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	14 151 155	14 479 097
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	14 042 610	14 355 351
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 727	1 676
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат налога на прибыль	4114	-	-
прочие поступления	4119	106 818	122 070
Платежи - всего	4120	(13 980 605)	(14 073 176)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13 101 872)	(13 410 516)
в связи с оплатой труда работников	4122	(477 387)	(468 262)
процентов по долговым обязательствам	4123	(50 846)	(25 941)
налога на прибыль организаций	4124	(86 382)	(10 820)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(264 118)	(157 637)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	170 550	405 921
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	32 933	11 066
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	6 430	90
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	9 085	3 757
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	17 418	7 219
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(50 562)	(23 182)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(50 562)	(23 182)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(17 629)	(12 116)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(278 283)	(198 167)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	(19 645)
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	(278 283)	(178 522)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(278 283)	(198 167)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(125 362)	195 638
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	357 051	161 413
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	231 689	357 051
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  **Исмаилов Олег Захидович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

**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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	



Исмаилов Олег
Захарович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)
29 марта 2023 г. Ульяновск

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	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	404 601	(123 446)	53 128	(158)	158	(22 408)	-	-	457 571	(145 696)
	5210	за 2021 г.	421 136	(144 470)	14 297	(30 832)	25 044	(4 020)	-	-	404 601	(123 446)
в том числе:												
	Офисное оборудование	5201	15 719	(8 576)	2 099	(158)	158	(1 567)	-	-	17 660	(9 985)
Земельные участки	5211	за 2021 г.	36 423	(28 440)	6 238	(26 942)	21 269	(1 405)	-	-	15 719	(8 576)
	5202	за 2022 г.	17 458	-	-	-	-	-	-	-	17 458	-
5212	за 2021 г.	17 458	-	-	-	-	-	-	-	17 458	-	
Здания	5203	за 2022 г.	327 614	(91 599)	276	-	-	(10 521)	-	-	327 890	(102 120)
	5213	за 2021 г.	327 804	(80 018)	-	(190)	116	(11 697)	-	-	327 614	(91 599)
Транспортные средства	5204	за 2022 г.	37 503	(22 391)	-	-	-	(5 518)	-	-	37 503	(27 909)
	5214	за 2021 г.	34 726	(32 408)	3 620	(843)	843	9 174	-	-	37 503	(22 391)
Сооружения	5205	за 2022 г.	551	(291)	141	-	-	(45)	-	-	692	(336)
	5215	за 2021 г.	551	(460)	-	-	-	169	-	-	551	(291)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2022 г.	5 118	(363)	50 612	-	-	(4 652)	-	-	55 730	(5 015)
	5216	за 2021 г.	1 204	(648)	4 439	(525)	484	(199)	-	-	5 118	(363)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2022 г.	638	(226)	-	-	-	(105)	-	-	638	(331)
	5217	за 2021 г.	2 970	(2 496)	-	(2 332)	2 332	(62)	-	-	638	(226)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	1 204	(167)	-	(1 204)	167	(40)	-	-	1 204	(167)
	5230	за 2021 г.	1 204	(127)	-	-	-	(40)	-	-	1 204	(167)
в том числе:												
	Здания	5221	1 204	(167)	-	(1 204)	167	(40)	-	-	1 204	(167)
	5231	за 2021 г.	1 204	(127)	-	-	-	(40)	-	-	1 204	(167)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

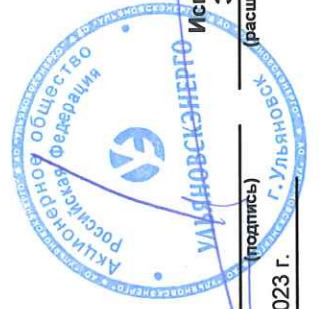
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	9 241	56 638	-	(64 350)	1 529
	5250	за 2021 г.	-	23 538	-	(14 297)	9 241
в том числе:	5241	за 2022 г.	1 825	13 765	-	(15 590)	-
	5251	за 2021 г.	-	1 972	-	(147)	1 825
Строительство объектов основных средств	5242	за 2022 г.	-	13 446	-	(13 446)	-
	5252	за 2021 г.	-	8 876	-	(8 876)	-
Приобретение объектов основных средств	5243	за 2022 г.	7 416	29 427	-	(35 314)	1 529
	5253	за 2021 г.	-	12 690	-	(5 274)	7 416
Оборудование к установке							

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 124	567
в том числе:			
Интеллектуальная система учета электрической энергии по г. Ульяновск и г. Димитровград	5261	848	-
Реконструкция котельной: р.п. Старая Кулатка, ул. Пионерская, д.10А	5262	276	-
Система охранной и пожарной сигнализации г. Барыш, ул. Радищева, 88	5263	-	27
Система хранения данных DELL	5264	-	414
Сетевая система видеонаблюдения уличная	5265	-	113
ОПС административного здания (пр-т 50-летия ВЛКСМ, 23а)	5266	-	13
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	11 222	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 568	7 089	8 033
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) _____
 29 марта 2023 г.

Исмаилов Олег
 Захидович
 (расшифровка подписи)

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 коррективная	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
	5311	за 2021 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
в том числе:											
Акции	5302	за 2022 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
	5312	за 2021 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	561 059	(277 500)	1 744	(7 676)	-	-	-	555 127	(277 500)
	5315	за 2021 г.	561 960	(55 500)	1 887	(2 788)	-	(222 000)	-	561 059	(277 500)
в том числе:											
Дебиторская задолженность	5306	за 2022 г.	561 059	(277 500)	1 744	(7 676)	-	-	-	555 127	(277 500)
	5316	за 2021 г.	561 960	(55 500)	1 887	(2 788)	-	(222 000)	-	561 059	(277 500)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	561 064	(277 505)	1 744	(7 676)	-	-	-	555 132	(277 505)
	5310	за 2021 г.	561 965	(55 505)	1 887	(2 788)	-	(222 000)	-	561 064	(277 505)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

Руководитель _____
 29 марта 2023 г. _____

Исмаилов Олег
 Захидович
 (подпись) (расшифровка подписи)

Акционерное общество
 Российская Федерация
 Ульяновская область
 Ульяновск
 «УЛЬЯНОВСЭНЕРГО»

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	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	26 735	-	14 400 020	(14 408 258)	-	-	-	-	18 498	-
	5420	за 2021 г.	6 062	-	15 208 948	(15 188 275)	-	-	X	-	26 735	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	4 329	-	24 395	(25 202)	-	-	-	596	4 118	-
	5421	за 2021 г.	4 251	-	27 580	(28 205)	-	-	-	703	4 329	-
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021 г.	241	-	-	(241)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	741	-	4 593 389	(4 593 470)	-	-	-	(596)	64	-
	5423	за 2021 г.	1 570	-	5 007 176	(5 007 302)	-	-	-	(703)	741	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Издержки обращения и коммерческие расходы	5408	за 2022 г.	-	-	9 779 337	(9 779 941)	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2021 г.	-	-	10 150 802	(10 150 802)	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные активы к продаже	5409	за 2022 г.	21 665	-	-	(7 349)	-	-	-	-	14 316	-
	5429	за 2021 г.	-	-	21 665	-	-	-	-	-	21 665	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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

Исмаилов Олег
Захидович

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

г. Ульяновск



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление				выбыло				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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	5 549 013	(2 139 816)	2 024 403	625 817	(1 999 876)	(1 917 960)	(30 867)	(33 745)	6 199 357	(3 037 052)	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2021 г.	5 368 597	(1 802 691)	2 022 741	115 394	(1 957 719)	(1 699 395)	(610 809)	(1 715 479)	5 549 013	(2 139 816)	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	3 955 121	(824 866)	1 999 882	-	(1 917 960)	(30 867)	(30 867)	(30 867)	4 037 043	(1 238 350)	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021 г.	3 695 010	(691 298)	1 959 506	-	(1 699 395)	(1 699 395)	(610 809)	(610 809)	3 955 121	(824 866)	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	26 111	-	1 813	-	(2 942)	(2 942)	-	-	24 982	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021 г.	24 065	-	3 421	-	(1 375)	(1 375)	-	-	26 111	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022 г.	29 548	-	2 342	-	(28 721)	(28 721)	-	-	3 169	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021 г.	136 977	-	29 548	-	(196 977)	(196 977)	-	-	29 548	-	-	-	-	-	-	-
Прочие дебиторы и кредиторы	5514	за 2022 г.	1 538 233	(1 314 950)	20 366	625 817	(50 253)	(2 878)	(2 878)	(2 878)	2 134 163	(1 798 702)	X	X	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	1 512 545	(1 111 392)	30 266	115 394	(119 972)	(1 104 670)	(1 104 670)	(1 104 670)	1 538 233	(1 314 950)	X	X	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	5 549 013	(2 139 816)	2 024 403	625 817	(1 999 876)	(1 999 876)	(33 745)	(33 745)	6 199 357	(3 037 052)	X	X	-	-	-	-
	5520	за 2021 г.	5 368 597	(1 802 691)	2 022 741	115 394	(1 957 719)	(1 957 719)	(1 715 479)	(1 715 479)	5 549 013	(2 139 816)	X	X	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 713 977	1 676 925	4 013 804	1 873 987	3 867 351	2 064 660
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 566 761	1 328 411	2 483 234	1 658 367	2 358 554	1 667 255
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	23 385	23 385	22 856	22 856	22 973	22 973
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
Прочие дебиторы и кредиторы	5544	2 123 831	325 129	1 507 714	192 764	1 485 824	374 432

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	922 410	-	-	-	(262 434)	-	-	-	659 976
	5571	за 2021 г.	901 308	-	-	-	21 102	-	-	-	922 410
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	862 593	-	-	-	(202 617)	-	-	-	659 976
	5573	за 2021 г.	781 674	-	-	-	80 919	-	-	-	862 593
прочая	5554	за 2022 г.	59 817	-	-	-	(59 817)	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	119 634	-	-	-	(59 817)	-	X	X	59 817
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	3 038 990	1 763 881	148 531	(2 143 683)	(1 123)	262 434	-	-	3 069 030
	5580	за 2021 г.	3 170 014	1 666 104	145 104	(1 919 940)	(1 190)	(21 102)	-	-	3 038 990
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	1 355 229	1 392 078	-	(1 355 145)	(3)	-	-	-	1 392 159
	5581	за 2021 г.	1 432 077	1 351 190	-	(1 428 010)	(28)	-	-	-	1 355 229
авансы полученные	5562	за 2022 г.	177 940	140 195	-	(152 924)	(1 086)	-	-	-	164 125
	5582	за 2021 г.	112 038	174 651	-	(107 989)	(760)	-	-	-	177 940
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	95 512	169 647	-	(95 512)	-	-	-	-	169 647
	5583	за 2021 г.	56 287	95 512	-	(56 287)	-	-	-	-	95 512
кредиты	5564	за 2022 г.	936 641	-	78 912	(69 832)	-	-	-	-	945 721
	5584	за 2021 г.	865 497	-	80 263	(9 139)	-	-	-	-	936 641
займы	5565	за 2022 г.	213 977	-	17 353	(175 320)	-	202 617	-	-	258 627
	5585	за 2021 г.	441 067	-	19 809	(165 860)	-	(80 919)	-	-	213 977
прочая	5566	за 2022 г.	10 829	13 454	-	(10 829)	-	-	-	-	13 454
	5586	за 2021 г.	11 258	10 829	-	(11 258)	-	-	-	-	10 829
прочие дебиторы и кредиторы	5567	за 2022 г.	248 862	48 507	52 266	(284 121)	(34)	59 817	X	X	125 297
	5587	за 2021 г.	251 790	33 922	45 012	(141 277)	(402)	59 817	X	X	248 862
Итого	5550	за 2022 г.	3 961 400	1 763 881	148 531	(2 143 683)	(1 123)	X	X	X	3 729 006
	5570	за 2021 г.	4 071 322	1 666 104	145 104	(1 919 940)	(1 190)	X	X	X	3 961 400

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	257 862	159 508	203 519
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	130 743	6 430	20 931
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	87 130	7 631	21 426
прочие дебиторы и кредиторы	5593	39 989	145 447	161 162



Руководитель Исмаилов Олег Захидович
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г. Г. Ульяновск

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	13 750 059	14 582 010
Расходы на оплату труда	5620	376 793	357 727
Отчисления на социальные нужды	5630	108 227	97 540
Амортизация	5640	23 206	13 874
Прочие затраты	5650	113 596	106 033
Итого по элементам	5660	14 371 881	15 157 184
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	14 371 881	15 157 184



Руководитель

Исмаилов Олег
Захидович

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2023 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	15 002	45 676	(40 747)	-	19 931
в том числе:						
Резерв на оплату отпусковых	5701	15 002	45 676	(40 747)	-	19 931



Исмаилов Олег
Захидович

(расшифровка подписи)

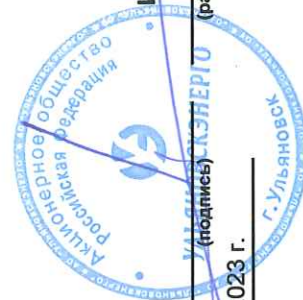
Руководитель

(подпись)

29 марта 2023 г. Ульяновск

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



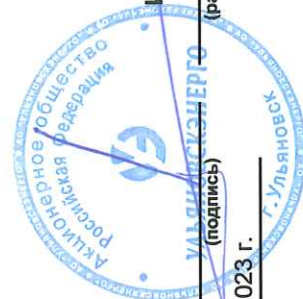
Исмаилов Олег
Захарович
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
		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					
за 2022 г.	5910	-	-	-	-
за 2021 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022 г.	5911	-	-	-	-
за 2021 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Исмаилов Олег Захидович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«УЛЬЯНОВСКЭНЕРГО»
ЗА 2022 ГОД**

1. Общие сведения об организации

АО «Ульяновскэнерго» - акционерное общество.

АО «Ульяновскэнерго» учреждено в соответствии с Указами Президента РФ от 14.08.92 г. № 922, от 15.08.92 г. № 923, от 05.11.92 г. № 1334 и действует в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах» и Уставом АО «Ульяновскэнерго».

Основной вид деятельности – оптовая и розничная торговля электрической энергией (без передачи и распределения).

Общество является гарантирующим поставщиком электроэнергии в регионе.

АО «Ульяновскэнерго» зарегистрировано Администрацией Засвияжского района г. Ульяновска, регистрационный номер 254.

АО «Ульяновскэнерго» внесено в Государственный реестр предприятий и организаций (ОГРН:1027301482526), в Общесоюзный классификатор предприятий и организаций, состоит на налоговом учете.

Коды:

ОКПО (Общероссийский классификатор предприятий и организаций)	00103875
ОКАТО (Общероссийский классификатор объектов административно – территориального деления) – Засвияжский район г. Ульяновска	73401373
ОКОГУ (Общероссийский классификатор органов государственной власти и управления)	41002
ОКВЭД (Общероссийский классификатор видов экономической деятельности)	35.14
ОКФС (Общероссийский классификатор форм собственности) – Совместная частная и иностранная собственность	34
ОКОПФ (Общероссийский классификатор организационно–правовых форм) – акционерные общества	12267
ИНН (Идентификационный номер налогоплательщика)	7327012462

Место нахождения компании – Россия, 432028, г. Ульяновск, пр. 50-летия ВЛКСМ, 23-А. Телефон (8422) 34-93-33, факс 34-93-90.

Банковские реквизиты: расчетный счет – 40702810669020101401 в Ульяновском отделении № 8588 ПАО Сбербанк г. Ульяновск БИК 047308602 корсчет. 30101810000000000602, ИНН 7327012462, КПП 785150001.

В 2022 году предприятие отпустило потребителям 3 816 млн. кВт электроэнергии, что на 384 млн. кВт меньше по сравнению с 2021 годом.

В составе АО «Ульяновскэнерго» выделены следующие обособленные подразделения:

- Северное отделение;
- Димитровградское отделение;
- Барышское отделение;
- Южное отделение;
- Городское отделение;
- Ульяновское отделение.

Обособленные подразделения наделяются имуществом и действуют на основании Положений об обособленных подразделениях.

Среднесписочная численность персонала АО «Ульяновскэнерго» по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 566 человек (на 31 декабря 2021 года – 551 человек).

Так как основной процент выручки приходится на вид деятельности - оптовая и розничная торговля электрической энергией, то информация по сегментам не раскрывается.

Ведение и хранение реестра акционеров АО «Ульяновскэнерго» осуществляет Акционерное общество «Независимая компания Р.О.С.Т.».

Юридический адрес: 107076, Москва, ул. Стромынка, д. 18, корпус 5 Б, помещение IX.

ИНН 7726030449

ОГРН 1027739216757

Контроль над финансово-хозяйственной деятельностью АО «Ульяновскэнерго» осуществляет Ревизионная комиссия.

Члены Ревизионной комиссии АО «Ульяновскэнерго» избраны Годовым общим собранием акционеров АО «Ульяновскэнерго» 19.05.2022г. (Протокол № 2/2022 от 20.05.2022г.):

- Тараканова Лариса Владимировна;
- Микрюков Тимофей Валентинович;
- Зильберштейн Екатерина Николаевна.

Акционеры, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала:

- ООО «Томет» в доле 24,43% от УК (исх. от 02.08.2022 № 13/34);
- ООО «Тоаз-Диоксид» в доле 19,95% от УК (исх. от 02.08.2022 № 14/34);
- ПАО «Трансаммиак» в доле 15,21% от УК (исх. от 18.07.2022 № 36/21);
- АО «Тольяттихимбанк» в доле 12,83 % от УК (исх. от 02.08.2022 № 11/34);
- ООО «Корона Тэхен» в доле 19,13% от УК.

По бенефициарам по состоянию на 31.12.2021 года отсутствует организация, которая являлась бы основным хозяйственным обществом отчитывающейся организации.

организации является юридическое лицо, зарегистрированное на территории РФ.

По состоянию на 31.12.2022 года акционерное общество «Химактивинвест» (далее – АО «Химактивинвест») является основным хозяйственным обществом отчитывающейся организации.

По состоянию на 31.12.2022 года бенефициарными владельцами отчитывающейся организации являются г-н Д.А. Мазепин и г-н Д.В. Татьянин, каждый из которых в конечном счете косвенно владеет более 25% в капитале отчитывающейся организации и АО «Химактивинвест».

Ни один из бенефициарных владельцев не имеет контроля или совместного контроля над отчитывающейся организацией и АО «Химактивинвест».

Согласно п.7 МСФО 11, «совместный контроль»- это распределение контроля, предусмотренное договором между хозяйствующими субъектами. Между бенефициарами/акционерами нет договоров или соглашений об осуществлении совместного контроля.

АО «Ульяновскэнерго» не имеет дочерних и зависимых обществ.

Прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, датированная от 29.03.2023г., является исправленной и заменяет годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность от 10.03.2023г. Основанием для пересмотра является некорректное раскрытие информации по связанным сторонам общества АО «Ульяновскэнерго» в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

2.Аудитор Общества

Аудитор АО «Ульяновскэнерго» – Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза», адрес: 127473, г. Москва, улица Краснопролетарская, дом 16, строение 1, помещение I, комната 29.

ООО «Финэкспертиза» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), основной регистрационный номер записи: 12006017998.

3.Совет директоров

3.1. Состав Совета директоров на 31.12.2022 года.

	Полное фирменное	Место нахождения	Основание	Дата
--	------------------	------------------	-----------	------

п/п	наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	(основания), в силу которого лицо признается аффилированным	наступления основания (оснований)
	Момцемлидзе Сергей Раулиевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.11.2022
	Гизатулин Ринат Ринатович	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.11.2022
	Лычагин Александр Леонидович	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.11.2022
	Груздев Игорь Александрович	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.11.2022
	Жирнов Андрей Николаевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.11.2022
	Трушнов Дмитрий Анатольевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является председателем Совета директоров акционерного общества	28.11.2022
	Вандышев Кирилл Сергеевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.11.2022

3.2.В состав Совета директоров Общества входят:

Момцемлидзе Сергей Раулиевич	АО «ОХК «УРАЛХИМ», заместитель генерального директора - директор по азотному направлению
Гизатулин Ринат Ринатович	АО «ОХК «УРАЛХИМ», заместитель генерального директора - директор по связям с государственными органами АО «ОХК «УРАЛХИМ»
Лычагин Александр Леонидович	ПАО «Тольяттиазот», заместитель генерального

	директора по правовым вопросам
Груздев Игорь Александрович	ПАО «Тольяттиазот», заместитель генерального директора по режиму и безопасности
Жирнов Андрей Николаевич	АО «Тольяттихимбанк», советник Председателя Правления по юридическим вопросам
Трушнов Дмитрий Анатольевич	АО «Воскресенские минеральные удобрения», генеральный директор
Вандышев Кирилл Сергеевич	Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «ТОАЗ»

4. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей Учетной политики.

4.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет АО «Ульяновскэнерго» сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 года № 106н (в ред. от 07.02.2020г.),

Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998 года № 34н и Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 года (в ред. от 19.04.2019г.) № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

С 01.01.2022 года в учетную политику Общества внесены следующие изменения в связи с принятием ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год Общество согласно п.49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» произвело единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

Обществом были пересмотрены сроки полезного использования основных, заведена у отдельных групп ликвидационная стоимость, произведено выбытие малоценных основных средств и т.д.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства», не удовлетворяющим требованием настоящего стандарта и перевело их в «Долгосрочные активы» к продаже.

В бухгалтерском учете перевод основных средств в состав товаров отражен через счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в межотчетный период как отражение корректировок в связи переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В соответствии с пунктом 10.1 ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» долгосрочные активы к продаже учитываются в составе оборотных активов обособленно от других активов.

Указанную операцию необходимо было отразить на дату выполнения условий для переклассификации основных средств, т.е. согласно приказа на 31.12.21года.

Таким образом, перевод основных средств в состав активов для продажи не зависит от применения ФСБУ 6/2020 и согласно п.9. ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» должно оцениваться как существенная ошибка предшествующего отчетного года.

Так как ретроспективный пересчет производится в отношении сравнительных показателей начиная с того предшествующего отчетного периода, представленного в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год, в котором была допущена соответствующая ошибка, т.е. за 2021год.

Изменения статей баланса и отчета о финансовых результатах после вступлении ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и исправлении ошибки:

-Бухгалтерский баланс.

Наименование статьи	На 31.12.2021 до изм-ий	Изм-ия учетной политики	Изм-ия в результате ошибки	На 31.12.2021 после изм-ий
Основные средства	286 658	3 738		290 396
Доходные вложения в материальные ценности		1 037		1 037
Отложенные налоговые активы	186 964	217	3 987	191 168
Прочие внеоборотные активы	78 245	-6 528	-64 074	7 643

Итого по разделу I Внеоборотные активы	551 867	-1 536	-60 087	490 244
Запасы	5 070		21 665	26 735
Итого по разделу II Оборотные активы	4 059 576	0	21 665	4 081 241
Баланс актива	4 611 443	-1 536	-38 422	4 571 485
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	602 371	-1 479	-42 409	558 483
Итого по разделу III Капитал и резервы	631 356	-1 479	-42 409	587 468
Отложенные налоговые обязательства	3 685	-272	4 202	7 615
Итого по разделу IV Долгосрочные обязательства	926 095	-272	4 202	930 025
Баланс пассива	4 611 443	-1 751	-38 207	4 571 485

-Отчет о финансовых результатах

Наименование статьи	На 31.12.2021г. до изменений	Изменения учетной политики	Изменения результате ошибки	в	На 31.12.2021г. после изменений
Прочие доходы	146 535	4 775	21 665		172 975
Прочие расходы	-772 419	-6 528	-64 074		-843 021
Прибыль (убыток) до налогообложения	53 678	-1 753	-42 409		9 516
Налог на прибыль	-17 603	489	-215		-17 329
отложенный налог на прибыль	78 434	489	-215		78 708
Чистая прибыль (убыток)	36 075	-1 264	-42 624		-7 813

4.2. Основные положения Учетной политики:

- материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости (в сумме фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление);

- срок полезного использования основных средств, введенных после 01.01.2002 года, устанавливается Обществом самостоятельно на основании Постановления

включаемых в классификационные группы»;

- коммерческие расходы в бухгалтерском учете не нормируются и включаются в затраты полностью в том отчетном периоде, к которому они относятся;

- не признается предметом аренды в качестве права пользования активом и не признается обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, который относится к группам «офисное оборудование», «легковые автомобили»;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов арендодатель, передающий в аренду временно не используемое имущество, ведет обособленный учет такого имущества на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

- по каждой амортизационной группе используется максимальный срок полезного использования, установленный в каждой группе;

- стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации в течение срока их полезного использования с ежемесячным начислением амортизации линейным способом;

- основные средства не переоцениваются, а накопленная ранее дооценка списывается на нераспределенную прибыль одновременно при списании объекта основных средств, по которому была накоплена дооценка;

- списание материальных ценностей в производство производится по средней стоимости;

- выручка от реализации для целей налогообложения определяется по мере отгрузки и предъявления покупателям (заказчиками) расчетных документов. Для целей налогообложения НДС моментом определения налоговой базы признается наиболее ранняя из следующих дат:

- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

4.3. Расходы будущих периодов

от 06.07.1999г. (в ред. от 08.11.2010г.) в бухгалтерском балансе активы и обязательства должны представляться с подразделением на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока обращения (погашения).

Неисключительные права на нематериальные активы и другие расходы будущих периодов со сроком обращения (погашения) более 12 месяцев, информация о таких активах отражается по строке «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Расходы на страхование списываются пропорционально количеству календарных дней, приходящихся на отчетный месяц. Период списания определяется сроком действия полиса. В бухгалтерском балансе информация о таких активах отражается по строке «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

4.4. Капитал и резервы

Уставный капитал компании составляет 27 668 тыс. руб., в том числе:

- в акциях привилегированных - 6 917 тыс. руб., в количестве 6 917 190 штук (номинал 1 руб. 00 коп.);

- в обыкновенных акциях - 20 751 тыс. руб., в количестве 20 751 430 штук (номинал 1 руб. 00 коп.).

Чистые активы Общества на 31.12.2021 года составляют 587 468,0 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 года - 652 543,0 тыс. руб., т.е. увеличились на 65 075,0 тыс. руб., а прибыль, приходящаяся на одну акцию в 2022 году - 1,30 руб. (в 2021 году - 1,56 руб.).

Обществом за 2022 год не начислялись и не выплачивались дивиденды.

Резервный капитал образован за счет отчислений из чистой прибыли общества и предназначен для покрытия потерь, которые хотя и не определены конкретно, но могут иметь место в хозяйственной деятельности. На 31.12.2022г. остаток резервного капитала остался неизменным в сумме 1 383 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2022г. строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов» составляет 20 556 тыс. рублей.

По сравнению с 2021 годом Раздел III «Капитал и резервы» увеличился на 65 075 тыс. руб. за счет нераспределенной прибыли на 44 453 тыс. руб., за счет переоценки внеоборотных активов уменьшился на 1 288,0 тыс. руб. и за счет собственных акций, выкупленных у акционеров и реализованных АО «Тольяттихимбанк» на 21 910 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 года Раздел III «Капитал и резервы» составляет 652

5. Раскрытие существенных показателей отчетности

5.1. Основные средства (статья 11501 Бухгалтерского баланса)

В составе основных средств отражаются: здания, сооружения, рабочие и силовые машины и оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника,

транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности, рабочий, продуктивный и племенной скот, многолетние насаждения, жилой фонд (квартиры). К основным средствам относятся также капитальные вложения в коренное улучшение

земель и в арендованные объекты основных средств. В составе основных средств учитываются также земельные участки, объекты природопользования.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начислена линейным способом в течение срока их полезного использования.

Доходы и расходы от реализации основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Перечень основных средств приведен в таблице 1.

Таблица 1.

Основные средства - по группам (тыс. руб.)

Наименование группы Основных средств	Восстановительная стоимость	% от общей стоимости	Остаточная Стоимость	% от общей стоимости
2	3	4	5	6
Здания	327 890	71,66	225 769	72,39
Сооружения	224	0,05	196	0,06
Передаточные устройства	468	0,10	160	0,05
Машины и оборудование	73 390	16,04	58 391	18,73
в том числе:				
Силовые машины и	172	0,04	149	0,05

оборудование				
Рабочие машины и оборудование	27 556	6,02	20 557	6,59
Измерительные приборы	34 049	7,44	31 765	10,19
Вычислительная техника	11 400	2,49	5 898	1,89
Прочие машины и оборудование	213	0,05	22	0,01
Транспортные средства	37 503	8,20	9 594	3,08
Инструменты	-	0,00	-	0,00
Инвентарь	638	0,14	307	0,09
Земельные участки	17 458	3,81	17 458	5,60
ИТОГО	457 571	100	311 875	100,00

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021 года составляет 290 396 тыс. руб., на 31.12.2022 года - 324 626 тыс. руб.

По сравнению с 2021 годом остаточная стоимость основных средств увеличилась на 34 230 тыс. руб. за счет остаточной стоимости приобретенных основных средств.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказом Минфина РФ 16.10.2018г. № 208н и ФСБУ 06/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина РФ 17.09.2020г. № 204н в составе основных средств числятся арендованные объекты (здания) в сумме 2 839 тыс. руб. и транспортные средства в лизинге в сумме 8 383 тыс. руб.

Арендованные здания и транспортные средства в лизинге в общей сумме 11 222 тыс. руб., отражены по строке 11504 «Право пользования активом» баланса.

Разница между суммой строки 11501 «Основные средства в организации» на 31.12.2021 года и на 01.01.2022 года составляет 3 738 тыс. руб., которая образовалась в результате переквалификации основных средств (перевод в малоценку основных средств стоимостью менее 100 тыс. руб.) и пересчета амортизационных отчислений с учетом ликвидационной стоимости и нового срока полезного использования.

5.2. Доходные вложения в материальные ценности (статья 1160 Бухгалтерского баланса)

Остаточная стоимость нежилых помещений на 31.12.2022 года отсутствует.

материальные ценности уменьшились на 1 037 тыс. руб. по сравнению с 2021 годом в результате продажи нежилого помещения.

5.3. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения (статья 1170 и 1240 Бухгалтерского баланса)

В составе долгосрочных финансовых вложений АО «Ульяновскэнерго» учитывает вклады в уставные капиталы сторонних организаций и векселя со сроком погашения свыше одного года.

Таблица 2.

Долгосрочные финансовые вложения (тыс. руб.)

Наименование вложения	На начало года	Приобретено	Выбыло	На конец года
1	2	3	4	5
«ПВ-БАНК» (ЗАО)	5	0	0	5
ИТОГО	5	0	0	5

Обществом на 31.12.2022 года образован резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 277 504,5 тыс. руб. по ЗАО Банк «Поволжский» и МБУ «Дирекция единого заказчика» с отнесением данного резерва на расходы (Д91.2-К 59).

В составе краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2022 года учитывается сумма 277 627 тыс. руб., по которой постоянно ведется работа и по оценке юридического отдела и менеджмента Общества планируется к погашению в 2023 году.

5.4. Материально-производственные запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 18 498 тыс. рублей. Это сырье, основные и вспомогательные материалы в сумме 4 118 тыс. руб., товары -64 тыс. руб. и долгосрочные активы к продаже в сумме 14 316 тыс. руб.

По сравнению с 2021 годом материально-производственные запасы уменьшились на 8 237 тыс. руб.

5.5. Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

	Наименование	Сумма (тыс. руб.)
1	Покупатели, заказчики В т.ч.: - по договорам энергоснабжения - по купле-продаже электроэнергии - прочие покупатели и заказчики	2 798 693 2 315 132 415 365 68 196
2	Расчеты с поставщиками (авансы выданные)	24 982
3	Расчеты по налогам и сборам	116
4	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	504
5	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе: - расчеты по претензиям - пени, штрафы и неустойки - расчеты по договорам уступки права требования - прочие	335 461 22 557 223 347 68 511 21 046
6	Расчеты с подотчетными лицами	39
7	Расходы будущих периодов	2 510

По сравнению с 2021 годом дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса) в целом уменьшилась на 246 892 тыс. руб., а задолженность покупателей и заказчиков уменьшилась на 331 562 тыс. руб.

Обществом на 31.12.2022 года создан резерв по сомнительным долгам в размере 3 037 052,0 тыс. руб., в том числе:

- по покупателям электроэнергии в сумме 1 052 858,0 тыс. руб.;
- по прочим в сумме 1 984 194,0 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование	31.12.2022г.	31.12.2021г.	Рост (+), Снижение (-)
Всего дебиторская задолженность:			
Статья 1230	3 162 305	3 409 197	- 246 892
В том числе:			
Покупатели и заказчики			
Статья 12302	2 798 693	3 130 255	-331 562

1 680 263 тыс. руб., которая в большинстве случаев подтверждена актами сверки на 31.12.2022 года.

5.6. Долгосрочные займы и кредиты (статья 1410 Бухгалтерского баланса)

В состав долгосрочных займов и кредитов входит не погашенные на 31.12.2022 года собственные векселя в количестве 39 штук на сумму 488 730,2 тыс. рублей и заемные средства ПАО «Тольяттиазот» (ООО «Газораспределение») в сумме 171 245,8 тыс. руб., срок погашения которых наступает 31.05.2026 года.

За период с 01. 01.2022 года по 31.12.2022 года 12 векселей на сумму 139 220,0 тыс. руб. были переведены из состава долгосрочных в краткосрочные, а 39 векселей на сумму 488 730,2 тыс. руб. будут предъявлены к погашению не ранее 2024-2026 года.

Распределение векселей по годам погашения на 31.12.2022г.

Год погашения	Сумма
2024 год	144 314 780,45
2025 год	149 613 413,00
2026 год	194 802 002,68
ИТОГО:	488 730 196,13

По сравнению с 2021 годом долгосрочные займы и кредиты уменьшились на 202 617 тыс. руб., т.е. на 31.12.2021 года долгосрочные займы и кредиты составляли 862 593 тыс. руб., а по состоянию на 31.12.2022 года - 659 976 тыс. руб.

5.7. Прочие долгосрочные обязательства (статья 1450 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2022 года в составе долгосрочных обязательств отсутствует задолженность перед поставщиками и подрядчиками, по сравнению с прошлым годом долгосрочная кредиторская задолженность уменьшилась на 59 817 тыс. руб.

Бухгалтерского баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность АО «Ульяновскэнерго» перед поставщиками и подрядчиками (покупная электроэнергия и т. д.), перед персоналом по оплате труда, перед внебюджетными фондами, перед бюджетом, и т.д.

По сравнению с 2021 годом краткосрочная кредиторская задолженность уменьшилась в целом на 23 690 тыс. руб., а перед поставщиками и подрядчиками увеличилась на 36 930 тыс. руб.

	тыс. руб.
Краткосрочная кредиторская задолженность составляет, в том числе:	1 864 682
Поставщики и подрядчики:	1 392 159
Из них	
- поставщикам электроэнергии	615 707
- задолженность по аренде	246
- задолженность по транспортировке электроэнергии	704 729
- прочие поставщики и подрядчики	71 477
По оплате труда перед персоналом организации	13 454
По государственным внебюджетным фондам	14 280
Из них	
- Пенсионному фонду РФ	10 395
- Фонду обязательного медицинского страхования	2 714
- Фонду социального страхования	1 171
По налогам и сборам	155 367
Авансы от потребителей за электроэнергию	164 125
Прочие кредиторы	125 297

5.9. Кредиты и займы

За 2022 год Обществом не привлекались денежные средства в виде кредитов банка для пополнения оборотных средств. По состоянию на 31.12.2022 года имеется

тыс. руб.

Расшифровка краткосрочных кредитов на 31.12.2022 года.

тыс. руб.

Кредитор	Лимит задолженности по договору	Остаток задолженности на 31.12.2021	Остаток задолженности на 31.12.2022	Дата выдачи	Дата погашения с учетом пролонгации
Тольяттихимбанк, АО	180 000	96 162	81 732	20.07.2017	21.04.2020
Тольяттихимбанк, АО	300 000	300 000	300 000	17.12.2018	24.04.2020
Тольяттихимбанк, АО	400 000	400 000	400 000	31.10.2017	28.04.2020
Тольяттиазот, ПАО (проценты по займу)	325 095	59 399	63 397	01.03.2019	До 31.05.2026
Проценты по кредитам	-	140 479	163 989		
Векселя	-	154 578	195 230	2007	С января по декабрь 2023
Итого:	1 205 095	1 150 618	1 204 348	-	-

В 2022 году было погашено краткосрочных кредитов и займов на сумму 146 585 тыс. руб.

По сравнению с 2021 годом краткосрочные обязательства в виде заемных средств увеличились на 53 730,0 тыс. руб. в основном за счет перевода части векселей из долгосрочных в краткосрочные.

С АО «Тольяттихимбанк» ведутся переговоры о реструктуризации кредитных обязательств.

5.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (строка 2110 - 2210 формы Отчета о финансовых результатах)

Доходы и расходы за отчетный год отражены в Отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам, и сопоставлением с предыдущим годом.

тыс. руб.

Наименование	2022г.	2021г.	Отклонение («+»- прирост)
			(«-» снижение)
			Сумма

Выручка всего, в том числе:	15 125 316	15 929 600	-804 284
- электроэнергии	15 120 145	15 925 891	-805 746
-прочие промышленного характера	5 171	3 709	+1 462
Себестоимость всего, в том числе:	13 733 419	14 541 113	-807 694
- электроэнергии	13 731 933	14 538 962	-807 029
- прочие промышленного характера	1 486	2 151	-665

По сравнению с 2021 годом выручка уменьшилась на 804 284 тыс. руб., а себестоимость уменьшилась на 807 694 тыс. руб.

В Отчете о финансовых результатах отсутствует показатель управленческих расходов, так как Общество осуществляет только торговую деятельность и административно-

управленческие расходы учитываются в составе коммерческих расходов и отражены по строке 2210 Отчета о финансовых результатах.

В Отчете о финансовых результатах виды доходов, каждый из которых в отдельности составляет менее 5 процентов не показывается, а расходы в виде образованных оценочных резервов отражены свернуто.

5.11. Прочие доходы и расходы (строка 2320 - 2350 формы Отчета о финансовых результатах)

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

тыс. руб.

Наименование	2022г.	2021г.
Проценты к получению	17 373	7 238
Прочие доходы	661 834	172 975
В том числе:		
- от реализации основных средств	6 430	90
- от реализации МПЗ	168	45
- прибыль прошлых лет	2 516	9 279
- от реализации права требования как оказания финансовых услуг	9 788	4 153
- штрафы, пени, неустойки к получению	625 817	115 394
- прочие доходы	17 115	44 014
Проценты к уплате	100 522	100 092

Прочие расходы, в том числе:	1 280 570	843 021
- от реализации основных средств	8 407	7
- от реализации МПЗ	3	2
- убытки прошлых лет	57 276	30 143
- налог на имущество	3 991	5 498
- услуги банка	2 128	2 970
- расходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	7 676	6 578
- штрафы, пени, неустойки к уплате по договорам	52 266	45 012
- созданный резерв	1 102 270	646 338
- прочие расходы	46 553	106 473

По сравнению с 2021 годом проценты к получению увеличились на 10 135 тыс. руб., проценты к уплате увеличились на 430 тыс. руб., прочие доходы увеличились на 488 859 тыс. руб., а прочие расходы увеличились на 437 549 тыс. руб.

5.11.1. Расшифровка отдельных доходов и расходов

тыс. руб.

Наименование	2022г.	2021 г.
Прочие доходы, в том числе:	17 115	44 014
- кредиторская задолженность более 3 лет	1 124	1 191
- госпошлина и судебные расходы	11 583	12 464
- возмещение убытков	205	900
- прочие	4 203	3 019
- п.4.1 пояснительной записки		26 440
Прочие расходы, в том числе:	46 533	106 473
- госпошлина и судебные расходы	14 877	16 945
- возмещение убытков	12 110	664
- прочие	19 546	18 262
- п.4.1 пояснительной записки		70 602

5.12. Налог на прибыль и иные аналогичные платежи

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

При наличии постоянных налоговых обязательств (активов), изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, корректирующих показатель

условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, отдельно в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются.

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка):

Наименование показателя	2022 год тыс. руб.	2021 год тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	51 550	9 516
Налог на прибыль, в том числе:	(8 382)	(17 329)
- текущий налог на прибыль	(187 980)	(96 037)
-отложенный налог на прибыль	179 598	78 708
Прочее	(4)	

Расчет суммы отложенного налога на прибыль за 2022 год:

Вид активов и обязательств	на 01.01.2022г.			на 31.12.2022г.			Изм. ОНА	Изм. ОНО
	Разница	ОНА	ОНО	Разница	ОНА	ОНО		
Основные средства			7 615		6 954	5 852	+6 954	-1 763
Товары		4 204				2 734	-4 204	+ 2 734
Материалы					60		+60	
Расходы будущих периодов					479		+479	
Резервы по сомнительным долгам		131 463			308 743		+177 280	
Финансовые вложения		55 501			55 501			
Всего	X	191 168	7 615	X	371 737	3 685	+180 569	+ 971

Налог на прибыль, подлежащий к уплате по итогам 2022 года составил 187 980,0 тыс. руб., и по сравнению с 2021 годом увеличился на 91 943,0 тыс. руб.

Чистая прибыль от финансово-хозяйственной деятельности АО «Ульяновскэнерго» в 2022 году составила 43 164,0 тыс. рублей и по сравнению с 2021 годом увеличилась на 50 977,0 тыс. руб.

5.13. Денежные потоки («Отчет о движении денежных средств»)

В соответствии с ПБУ 23/2011 денежные потоки отражаются в «Отчете о движении денежных средств» свернуто, без денежных потоков в части НДС.

Строка 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» от текущих операций составляет в 2022 году - 14 042 610 тыс. руб., в 2021 году - 14 355 351 тыс. руб. (снижение в текущем году на 312 741 тыс. руб.).

Строка 4119 «Прочие поступления» от текущих операций состоит из:

- поступления по договорам цессии и уступки денежного требования (без дисконта) за 2021 год = 27 358 тыс. руб.; за 2022 год = 49 160 тыс. руб.;

- поступления по штрафам, пени, неустойкам, госпошлине, возмещение судебных расходов за 2021 год = 92 898 тыс. руб.; за 2022 год = 56 142 тыс. руб.;

- прочие поступления (страховое возмещение, обеспечение, компенсация ФСС, пр.): за 2021 год = 1 814 тыс. руб.; за 2022 год = 1 516 тыс. руб.

По сравнению с 2021 годом прочие поступления от текущих операций в 2022 году уменьшились на -15 252 тыс. руб. (122 070 тыс. руб. в 2021 г. и 106 818 тыс. руб. в 2022 г.).

Строка 4123 «Платежи процентов по долговым обязательствам» по текущим операциям включает:

- оплата процентов за пользование кредитными средствами за 2022 год = 33 493 тыс. руб., за 2021 год - отсутствуют платежи;

- оплата процентов по договорам займа за 2022 год = 17 353 тыс. руб., за 2021 год = 11 924 тыс. руб.

- оплата процентов (вознаграждение) по договорам финансирования под уступку денежного требования за 2022 год – отсутствуют платежи, за 2021 год = 14 017 тыс. руб. (без НДС).

По сравнению с 2021 годом уплата процентов по долговым обязательствам в 2022 году увеличилась на 24 905 тыс. руб. (50 846 тыс. руб. в 2022 году и 25 941 тыс. руб. в 2021 году).

Строка 4129 «Прочие платежи» по текущим операциям содержит:

- платежи по неустойкам пени, штрафам, госпошлине и судебным расходам за 2021 год = 115 500 тыс. руб.; за 2022 год = 153 637 тыс. руб.;
- платежи налога на добавленную стоимость (свернутые обороты) за 2021 год = 25 951 тыс. руб.; за 2022 год = 73 032 тыс. руб.;
- платежи по договорам цессии за 2021 г. отсутствуют, за 2022 г. = 23 098 тыс. руб.;
- прочие платежи (налоги, взносы, командировочные, представительские и пр.) за 2021 год = 16 186 тыс. руб.; за 2022 год = 14 351 тыс. руб.

По сравнению с 2021 годом прочие платежи от текущих операций увеличились на 106 481 тыс. руб. (157 637 тыс. руб. в 2021 г. и 264 118 тыс. руб. в 2022 г.).

При составлении «Отчета о движении денежных средств» АО «Ульяновскэнерго» с 2018 года отражает денежные потоки по договорам цессии, уступки денежного требования, факторинга с доходными/расходными вложениями в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций», а поступления по договорам цессии и уступки денежного требования без дисконта отражает в разделе «Денежные потоки от текущих операций».

Строка 4213 «Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)» отражает:

- поступления по договорам цессии, уступки денежного требования, факторинга (с доходными /расходными вложениями):

за 2021 год = 3 757 тыс. руб.; за 2022 год = 9 085 тыс. руб.

Поступления по таким договорам увеличились в 2022 году на 5 328 тыс. руб.

Строка 4321 «Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников» отражает:

- денежные средства для выкупа акций эмитента АО "Ульяновскэнерго" за 2021 год = 19 645 тыс. руб., за 2022 год - отсутствуют указанные платежи.

Строка 4323 «Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов» от финансовых операций включает:

- платежи по собственным вексям (гашение) в 202 году = 121 208 тыс. руб., в 2022 году = 98 568 тыс. руб.;

- возврат по договору займа в 2021 году составил 32 848 тыс. руб., в 2022 году – 59 399 тыс. руб.;

- погашение задолженности по договору поручительства к кредитному договору в 2021 году = 15 328 тыс. руб., в 2022 году - платежи отсутствуют;

- платежи по кредитному договору составили в 2021 году = 9 138 тыс. руб., в 2022 году = 14 430 тыс. руб.;

- погашение основного долга по договору факторинга в 2022 году = 105 886 тыс. руб., в 2021 году - платежи отсутствуют.

По сравнению с 2021 годом платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврата кредитов и займов увеличились на 99 761 тыс. руб. (178 522 тыс. руб. в 2021 году и 278 283 тыс. руб. в 2022 году).

Денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся векселя со сроком погашения три месяца или меньше, краткосрочные государственные ценные бумаги и банковские депозиты со сроком погашения до трех месяцев.

В 2021 и 2022 годах движение денежных эквивалентов в АО «Ульяновскэнерго» не осуществлялось.

5.14. Раскрытие информации об операциях между связанными сторонами

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) к связанным сторонам относятся юридические и физические лица, являющиеся аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ.

В отчетном периоде имели место операции со связанным лицом (см. Таблицу 3).

Таблица 3.

№	Виды операций:				
	Приобретение и продажа товаров, работ и услуг	Объем операции каждого вида/шт.	Сумма операции/ тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на конец отчетного периода	Условия и сроки расчетов, форма расчетов
1.	Договора энергоснабжения	1	225 433,72		Денежные средства за расчетный период за вычетом сумм ранее произведенных платежей перечисляются в

					срок до 20-25 числа месяца, следующего за расчетным месяцем поставки электроэнергии
Итого: Операции совершались в отчетном периоде на сумму 225 433,72 тыс. руб. Оплачено за 2022 год 225 262,32 тыс. руб., дебиторская задолженность составляет 759,13 тыс. руб., а кредиторская задолженность - 11 472,30 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022г.					
2.	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду:	Объем операции каждого вида/шт.	Сумма операции/ тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенн ым операциям на конец отчетного периода	Условия и сроки расчетов, форма расчетов
Итого: Операции данного вида не совершались в отчетном периоде.					
3.	Приобретение и продажа основных средств и других активов	Объем операции каждого вида/шт.	Сумма операции/ тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенн ым операциям на конец отчетного периода	Условия и сроки расчетов, форма расчетов
Операции данного вида не совершались в отчетном периоде.					
4.	Финансовые операции, включая предоставление займов	Объем операции каждого вида/шт.	Сумма операции/ тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенн ым операциям на конец отчетного периода	Условия и сроки расчетов, форма расчетов
	Проценты, начисленные за		78 912,37		Проценты уплачиваются

	пользование кредитными средствами в общей сумме 796 162,1 тыс. руб. по состоянию на 01.01.2022 г.				ежемесячно с 1 по 5 число следующего месяца.
	Договор Купли - продажи акций АО «Ульяновскэнерго»		21 909,94		Уплата цены отчуждаемых по договору акций производится после передачи акций путем зачета встречных однородных требований по кредитным обязательствам

Итого: Финансовые операции совершались в отчетном периоде на сумму 100 822,31 тыс. руб.

Оплачено основного долга и процентов за 2022 год - 69 832,96 тыс. руб., кредиторская задолженность по процентам на 31.12 2022 года составляет 163 988,81 тыс. руб.

5.	Передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы	Объем операции каждого вида/шт.	Сумма операции/ тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на конец отчетного периода	Условия и сроки расчетов, форма расчетов
Операции данного вида не совершались в отчетном периоде.					
6.	Предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств	Объем операции каждого	Сумма операции/ тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным	Условия и сроки расчетов, форма расчетов

		вида/шт.		м операциям на конец отчетного периода	
Операции данного вида не совершались в отчетном периоде.					
7	Иные выплаты (вознаграждения Совету директоров и расходы компенсационного характера)	Объем операции каждого вида/шт.	Сумма операции/ тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на конец отчетного периода	Условия и сроки расчетов, форма расчетов
Операции данного вида не совершались в отчетном периоде.					

АО «Ульяновскэнерго» за период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года выплатило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения в сумме 10 790,30 тыс. руб. (без НДФЛ).

Выплаты долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу Обществом не осуществлялись.

По сравнению с 2021 годом доходы (расходы) по операциям со связанными сторонами в виде:

- приобретения и продажи товаров, работ и услуг уменьшилась на 746,1 тыс. руб.;
- финансовых операций, включая предоставление кредитов (займов), увеличились на 5 211,93 тыс. руб.;
- выплат основному управленческому персоналу уменьшились на 4 863,8 тыс. руб.

5.15. Сопоставимость сравнительных данных в бухгалтерской отчетности.

В соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н (с учетом изм. и доп.), последствия изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, отражаются в бухгалтерской отчетности ретроспективно.

В п. 15 ПБУ 1/2008 прямо указано, что «ретроспективное отражение последствий изменения учетной политики заключается в пересчете входящего остатка по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» за самый ранний представленный в

отчетности, раскрываемых за каждый представленный в бухгалтерской отчетности период, как если бы новая учетная политика применялась с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида».

АО «Ульяновскэнерго» в 2022 году изменило метод формирования стоимости и учета основных средств, товарно-материальных ценностей в бухгалтерском учете, и должным образом скорректировало соответствующие показатели бухгалтерской отчетности за 2021 год по строке 1150 «Основные средства», по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности», по строке 12104 «Долгосрочные активы к продаже», по строке 1210 «Запасы» и строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса.

5.16. Раскрытие информации об оценочных обязательствах

АО «Ульяновскэнерго» на 31 декабря 2022 года по счету 96 «Оценочные обязательства» отражен кредитовый остаток по созданному резерву на оплату отпусков в размере 19 931 тыс. рублей. За период 2022 года признаны оценочные обязательства в размере 45 676 тыс. руб. и использованы в размере 40 747 тыс. руб. На 31.12.2022 года остаток оценочного обязательства составляет 19 931 тыс. рублей.

По сравнению с 2021 годом оценочные обязательства увеличились на 4 929 тыс. руб.

5.17. Раскрытие прочей информации о затратах на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов

АО «Ульяновскэнерго» на период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года приобретено и использовано тепловой энергии в размере 2 601,0 тыс. руб., а электрической энергии в размере 1 367,0 тыс. руб. За аналогичный период прошлого года приобретено и использовано тепловой энергии в размере 2 467,0 тыс. руб., а электрической энергии в размере 1 433,2 тыс. руб.

По сравнению с 2021 годом потребление тепловой энергии увеличилось на 134,0 тыс. руб., потребление электрической энергии уменьшилось на 66,2 тыс. руб.

5.18. Раскрытие следующей дополнительной информации

Политика управления рисками.

АО «Ульяновскэнерго» является российской компанией и осуществляет свою деятельность в Ульяновской области, поэтому влияние на его деятельность оказывают как

деятельность Общества влияют следующие риски:

Риски, связанные с политической ситуацией в Ульяновской области – нет.

Экономические риски:

- недостаточность заложенных в бюджетах всех уровней средств, для оплаты, потребляемой бюджетными и бюджетозависимыми учреждениями электроэнергии по нерегулируемым ценам, в связи с секвестированием бюджета в результате образовавшегося дефицита;

- неплатежи предприятий жилищно-коммунального хозяйства, включая управляющие компании, и предприятия промышленного сектора;

- ненадлежащее исполнение сетевыми компаниями надежного и качественного энергоснабжения и как следствие выставление сбытовой компании к возмещению убытков от юридических и физических лиц;

- снижение платежеспособности населения в связи с падением уровня производства промышленных предприятий, периодической остановкой производства, и, как следствие, недостаточность денежных средств у населения для оплаты коммунальной услуги по электроснабжению.

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона: возможность возникновения штормовых ветров, ураганов, что повлечет за собой создание аварийных ситуаций, обрывов линий электропередачи. Это в свою очередь не исключает истребование пеней и штрафов с АО «Ульяновскэнерго» за некачественное и ненадежное энергоснабжение потребителями электрической энергией.

Финансовые риски (описывается подверженность эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют).

Среди финансовых рисков необходимо отметить риск инфляции, который может привести к росту затрат АО «Ульяновскэнерго» и повлечь снижение прибыли.

В связи с этим, при составлении финансовых планов Общества всегда прогнозируется и учитывается темп инфляции. Но существующая система тарифного регулирования, при которой государство устанавливает тарифы исходя из прогнозной инфляции, не позволяет исключить этот риск при выходе ее фактического уровня за прогнозный. Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность Общества выражается:

– в риске потерь реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;

– в риске увеличения процентов к уплате по банковским кредитам;

увеличения цены на энергоносители, транспортные расходы, заработную плату и т.п.

Возможные меры для минимизации данных рисков:

- повышение оборачиваемости дебиторской задолженности посредством повышения требований в договорных отношениях к потребителям;
- оптимизация затрат.

Финансовые риски по своей природе являются спекулятивными рисками, т.е. существует возможность получения как отрицательного, так и положительного результата. В случае увеличения темпов инфляции реальная стоимость процентных выплат по обязательствам в национальной валюте снижается.

В связи с тем, что АО «Ульяновскэнерго» реализует свою продукцию на внутреннем рынке, деятельность компании не находится в прямой зависимости от колебаний валютного курса обмена иностранных валют.

В целом, поскольку вся сумма расходов номинирована в рублях, а доходы не привязаны к валютному курсу, вероятность возникновения существенных финансовых рисков (которые бы сильно повлияли на изменение выручки, расходов и прибыли) отсутствует.

Для минимизации рисков производится планирование и оценка фактически сложившейся прибыльности работы. Ежеквартально определяются показатели рентабельности, свидетельствующие об уровне доходности АО «Ульяновскэнерго», нормативные значения финансовых коэффициентов, характеризующих платёжеспособность и ликвидность предприятия, показатели деловой активности сравниваются с фактическими результатами деятельности, что даёт возможность

оперативно выявлять недостатки в работе предприятия и принимать меры для их ликвидации.

Правовые риски:

- Общество не осуществляет экспорт и импорт товаров, работ и услуг. В связи с этим правовые риски имеют место только для внутреннего рынка;
- Риски, связанные с изменением валютного законодательства, практически не будут сказываться на деятельности Общества;
- Риски, связанные с изменением налогового законодательства. В случае внесении изменений в действующий порядок и условия налогообложения Общество планирует свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений;
- Регуляторные риски, связанные с изменением законодательства, недостаточным или противоречивым регулированием той или иной сферы;

- Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, отсутствуют;

- Правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Общества, существует и способна оказать влияние на хозяйственную деятельность. В случае изменения судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Риски, связанные с деятельностью эмитента (описываются риски, свойственные исключительно эмитенту или связанные с осуществляемой эмитентом основной хозяйственной деятельностью).

Основной вид деятельности Общества – продажа электрической энергии.

К группе рисков, связанных с деятельностью Общества, относятся следующие риски:

- волатильность цен на ОРЭМ;
- снижение полезного отпуска;
- потеря статуса ГП;
- лицензирование энергосбытовой деятельности;
- снижение контроля над денежными потоками за счет перехода потребителей на прямые договоры с сетями;
- возросшая конкуренция среды со стороны других ЭСК;
- сохранение низкой платежной дисциплины потребителей;
- перераспределение структуры потребления между различными группами потребителей ГП;
- стремление потребителей к уходу от ГП к другим (свободным) ЭСК;
- нестабильность потребления и высокие риски купли/продажи объемов на БР;
- банкротство посредников (УК/ТСЖ);
- высокий уровень кредитного риска, вызванный неплатежами потребителей.

Операционные риски:

- принятие неверных решений менеджментом;
- ошибки в ИТ-системах.

5.19. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

АО «Ульяновскэнерго» за период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года не имело чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

5.20. Информация о полученных обеспечениях обязательств и платежей

По состоянию на 31.12.2022 года Общество не имеет обеспечения обязательств.

5.21. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Судебные разбирательства, решения по которым вынесены по состоянию на 31.12.2022 года и обязательства отражены в учете в составе задолженности:

Критерий значимости	Иски к АО «Ульяновскэнерго»		Иски от АО «Ульяновскэнерго»	
	шт.	тыс. руб.	шт.	тыс. руб.
Свыше 1 000	17	839 199,90	172	919 471,25
Прочие	17	3 209,06	5 189	282 785,00
Итого:	34	842 408,96	5 361	1 202 256,25

Судебные разбирательства, возникшие до 31.12.2022г., решения по которым не вынесены по состоянию на 31.12.2022 года:

Критерий значимости	Иски к АО «Ульяновскэнерго»		Иски от АО «Ульяновскэнерго»	
	шт.	тыс. руб.	шт.	тыс. руб.
свыше 1 000	3	169 129,49	14	42 084,55
Прочие	3	461,16	26	7 569,14
Итого:	6	169 590,65	40	49 653,69

Судебные разбирательства, возникшие после 31.12.2022 года, до даты подписания отчетности:

Критерий значимости	Иски к АО «Ульяновскэнерго»		Иски от АО «Ульяновскэнерго»	
	шт.	тыс. руб.	шт.	тыс. руб.
свыше 1 000	1	64 863,00	21	55 914,02
Прочие	1	563,96	580	24 946,24
Итого:	2	65 426,96	601	80 860,26

По судебным разбирательствам и претензиям, решения по которым не вынесены, признаются условными обязательствами, так как вероятность удовлетворения заявленных к АО «Ульяновскэнерго» требований – средняя.

К АО «Ульяновскэнерго» в 2022 году было предъявлено 33 исковых заявлений на общую сумму 761 006,25 тыс. руб.

АО «Ульяновскэнерго» в 2022 году было предъявлено исков своим контрагентам в количестве 5 384 штук на общую сумму 1 601 066,66 тыс. руб.

У АО «Ульяновскэнерго» имеются заключенные договоры на оказание услуг по передаче электроэнергии с территориальными сетевыми компаниями (исполнителями): ПАО «МРСК Волги» (ПАО «Россети Волга»); АО «Ульяновская сетевая компания»; АО «ГНЦ НИИАР»; ОАО «Оборонэнерго»; МУП «Ульяновская городская электросеть».

Согласно заключенным договорам, исполнители (ПАО «Россети Волга», АО «Ульяновская сетевая компания», АО «ГНЦ НИИАР», ОАО «Оборонэнерго», МУП «Ульяновская городская электросеть») оказывают услуги АО «Ульяновскэнерго» по передаче электрической энергии.

АО «Ульяновскэнерго» оказанные услуги по передаче электрической энергии оплачиваются с нарушением установленных сроков, что является основной причиной исков со стороны сетевых компаний.

Причиной судебных споров с данной категорией контрагентов становятся также разногласия по объемам передачи электрической энергии, что влечет обращение в суд с требованиями о взыскании задолженности.

Из всех предъявленных исковых заявлений к АО «Ульяновскэнерго» в 2022 году наиболее существенные суммы были предъявлены ПАО «Россети Волга».

При этом до момента вынесения итоговых судебных актов по искам ПАО «Россети Волга» сумма основного долга АО «Ульяновскэнерго», как правило, полностью погашается и, как следствие, взыскиваются только неустойка и госпошлина.

В 2022 году предъявлено 15 исков на общую сумму 873 852,42 тыс. руб., сумма основного долга была погашена полностью по всем делам, как следствие, взысканы только неустойка и госпошлина в размере 27 575,79 тыс. руб.

В 2022 году арбитражным судом Самарской области были удовлетворены заявленные ООО «Нефтяной продукт» к АО «Ульяновскэнерго» в 2021 году требования на сумму 144 587 822 руб. 36 коп., расходы по государственной пошлине в сумме 60 000 руб. 00 коп. (дело №А55-18828/2021), а также заявленные в 2022 году требования на сумму 66 258 354 руб., расходы по уплате государственной пошлины в сумме 200 000 руб. (дело № А55-6304/2022).

По иску АО «Тольяттихимбанк» о взыскании с АО «Ульяновскэнерго» задолженности по кредитным договорам на пополнение оборотных средств арбитражным судом Самарской области после отмены решения от 01.09.2020г. по делу № А55-11778/2020 повторно 01.02.2022г. было взыскано 827 300 274,08 руб., а также расходы по уплате госпошлины в сумме 200 000 руб.

Задолженность по кредитным договорам была отражена по итогам 2020 года.

АО «Ульяновскэнерго» вправе рассчитывать как на рассрочку исполнения судебных актов, так и на заключение соглашений о порядке погашения установленной судом задолженности, в том числе при исполнении судебного акта.

Необходимо также отметить, что решением арбитражного суда Волгоградской области по делу № А12-16045/2020 от 20.01.2020 были взысканы в порядке субсидиарной ответственности с Муниципального образования город Ульяновск в лице Управления жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Администрации г. Ульяновска за счет средств казны муниципального образования город Ульяновск в пользу акционерного общества «Ульяновскэнерго» денежные средства в размере 898 985 792,06 руб., а также расходы по уплате государственной пошлины на общую сумму 212 000 руб.

Судебный акт вступил в законную силу; исполнительный лист о взыскании денежных средств за счет казны муниципального образования город Ульяновск в порядке, установленном главой 24.1 Бюджетного кодекса РФ, предъявлен в финансовый орган муниципального образования - в Финансовое управление Администрации г. Ульяновска для принудительного исполнения.

Кроме того, решением арбитражного суда Ульяновской области по делу № А72-2004/2018 в пользу АО «Ульяновскэнерго» с МБУ «ДЕЗ», а при недостаточности средств в порядке субсидиарной ответственности с Муниципального образования город Ульяновск в лице Управления жилищно-коммунального хозяйства администрации города Ульяновска за счет средств казны муниципального образования город Ульяновск взысканы проценты за пользование чужими денежными средствами в размере 433 682 220 руб. 46 коп. (период с 08.02.2015 по 19.09.2017, с 10.01.2018 по 16.11.2021, с 17.11.2021 по день фактической оплаты задолженности) и возмещение расходов по уплате государственной пошлины в размере 200 000 руб. 00 коп.

08.02.2022 г. судебный акт вступил в законную силу; исполнительный лист о взыскании денежных средств предъявлен и находится на принудительном исполнении.

АО «Ульяновскэнерго» предпринимает все необходимые меры к сокращению кредиторской задолженности перед сетевыми организациями, а также на взыскание задолженности по делу № А12-16045/2020, № А72-2004/2018.

5.22. События после отчетной даты

АО «Ульяновскэнерго» имело события после отчетной даты, которые не могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества (п.5.21 Пояснительной записки).

Руководство считает указанные события после отчетной даты не корректирующими.

5.23. Информация о прекращаемой деятельности

Общество за период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года не имело деятельности, которая подлежала бы прекращению.

5.24. Информация о непрерывности деятельности

В АО «Ульяновскэнерго» не планируется прекращение или существенное сокращение объемов производства, оказания услуг (или сокращение деятельности).

Обществом не планируется необоснованное использование краткосрочных заемных средств для финансирования долгосрочных активов в следующем за отчетным годом.

АО «Ульяновскэнерго» не известно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев с отчетной даты, и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Введенные с 1 января 2020 года ограничения на передвижение и меры по социальному дистанцированию, вызванные распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19, не вызвали существенное снижение деловой активности и оказали незначительное влияние на показатели деятельности Общества в 2022 году.

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции.

Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем.

Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В этих обстоятельствах годовая бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности.

5.25. Информация о государственной помощи

АО «Ульяновскэнерго» за период с 01.01.2022 года по 31.12.2022 года не получало государственной помощи.

Генеральный директор



(О.З. Исмаилов)

«29» марта 2023 года