

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

**2.1. Наличие и движение основных средств**

тыс. руб

Наименование показателя	Основные средства (всего)	В том числе по группам основных средств									Активы, связанные с обязательствами по восстановлению окружающей среды	Права пользования активами	Итого
		Машины и оборудование (кроме офисного)	Офисное оборудование	Здания	Сооружения	Транспортные средства	Производственный и хозяйственный инвентарь	Земельные участки	Другие виды основных средств	Инвестиционная недвижимость			
Первоначальная стоимость на 31.12.2021	13 110 942	2 288 450	2 639	103 680	10 605 062	102 965	8 146	-	-	-	5 840	1 525	13 118 307
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2021	(8 973 736)	(374 903)	(2 592)	(36 531)	(8 487 734)	(68 638)	(3 338)	-	-	-	(19)	(895)	(8 974 651)
<b>Балансовая стоимость на 31.12.2021</b>	<b>4 137 206</b>	<b>1 913 547</b>	<b>47</b>	<b>67 150</b>	<b>2 117 328</b>	<b>34 327</b>	<b>4 808</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 821</b>	<b>629</b>	<b>4 143 656</b>
Переходные положения по изменениям учетной политики	73 549	189	-	-	73 360	-	-	-	-	-	-	-	73 549
в том числе первоначальная стоимость	89 812	218	-	-	89 594	-	-	-	-	-	-	-	89 812
в том числе накопленная амортизация и обесценение	(16 263)	(29)	-	-	(16 233)	-	-	-	-	-	-	-	(16 263)
Первоначальная стоимость на 31.12.2021 с учетом корректировок	13 200 754	2 288 668	2 639	103 680	10 694 656	102 965	8 146	-	-	-	5 840	1 525	13 208 119
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2021 с учетом корректировок	(8 989 999)	(374 932)	(2 592)	(36 531)	(8 503 967)	(68 638)	(3 338)	-	-	-	(19)	(895)	(8 990 913)
<b>Балансовая стоимость на 01.01.2022 с учетом корректировок</b>	<b>4 210 755</b>	<b>1 913 735</b>	<b>47</b>	<b>67 150</b>	<b>2 190 688</b>	<b>34 327</b>	<b>4 808</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 821</b>	<b>629</b>	<b>4 217 205</b>
Поступило за 2022 г.	224 255	124 563	2 856	35 756	39 637	17 956	4 387	-	-	-	3 288	2	227 546
Выбыло за 2022 г.	(1 863)	(913)	-	-	(856)	(86)	(8)	-	-	-	-	-	(1 863)
в том числе первоначальная стоимость за 2022 г.	(7 595)	(1 314)	-	-	(3 825)	(2 442)	(15)	-	-	-	-	-	(7 595)
в том числе накопленная амортизация и обесценение за 2022 г.	5 733	401	-	-	2 969	2 356	7	-	-	-	-	-	5 733
Начислено амортизации за 2022 г.	(334 821)	(120 441)	(256)	(5 385)	(195 995)	(11 042)	(1 702)	-	-	-	(150)	(205)	(335 175)
Начислено обесценения за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Первоначальная стоимость на 31.12.2022	13 309 161	2 411 699	5 495	139 436	10 622 433	117 579	12 519	-	-	-	9 128	1 527	13 317 641
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2022	(9 269 715)	(483 236)	(2 848)	(41 464)	(8 665 471)	(71 662)	(5 033)	-	-	-	(169)	(1 100)	(9 271 113)
<b>Балансовая стоимость на 31.12.2022</b>	<b>4 039 446</b>	<b>1 928 463</b>	<b>2 647</b>	<b>97 972</b>	<b>1 956 962</b>	<b>45 917</b>	<b>7 486</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8 959</b>	<b>427</b>	<b>4 041 333</b>
Поступило за 2023 г.	95 794	42 793	-	-	31 928	8 625	12 448	-	-	-	9 755	-	105 549
Выбыло за 2023 г.	(491)	(130)	-	-	(354)	-	(8)	-	-	-	-	-	(491)
в том числе первоначальная стоимость за 2023 г.	(19 182)	(17 454)	-	-	(1 127)	(563)	(38)	-	-	-	-	-	(19 182)
в том числе накопленная амортизация и обесценение за 2023 г.	18 691	17 324	-	-	774	563	30	-	-	-	-	-	18 691
Начислено амортизации за 2023 г.	(331 758)	(128 489)	(814)	(7 031)	(136 102)	(9 679)	(2 114)	-	(47 529)	-	(613)	(197)	(332 568)
Начислено обесценения за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Первоначальная стоимость на 31.12.2023	13 385 773	2 433 358	5 495	139 436	10 507 561	125 641	24 929	-	149 352	-	9 128	11 282	13 424 625
Накопленная амортизация и обесценение на 31.12.2023	(9 548 567)	(593 880)	(3 653)	(48 494)	(8 767 106)	(80 777)	(7 117)	-	(47 529)	-	(782)	(1 297)	(9 596 087)
<b>Балансовая стоимость на 31.12.2023</b>	<b>3 837 206</b>	<b>1 839 478</b>	<b>1 842</b>	<b>90 942</b>	<b>1 740 455</b>	<b>44 863</b>	<b>17 812</b>	<b>-</b>	<b>101 823</b>	<b>-</b>	<b>8 346</b>	<b>9 985</b>	<b>3 855 537</b>

11

2.2. Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб

Наименование показателя	Строительство объектов ОС	Приобретение объектов ОС	Оборудование к установке	Незавершенные капитализуемые ремонты ОС	Итого капитальные вложения
<b>Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2021 г.</b>	182 376	1 107	11 077	-	194 560
Переходные положения по изменениям учетной политики	X	X	X	26 103	26 103
<b>Балансовая стоимость капитальных вложений на на 31 декабря 2021 г. г. с учетом корректировок</b>	182 376	1 107	11 077	26 103	220 663
Затраты за период	381 906	49 582	67 158	33 438	532 084
Выбыло	(850)	(827)	(1 480)	-	(3 157)
Переведено в состав основных средств	(165 999)	(35 442)	X	(26 103)	(227 544)
Обесценение	-	-	-	X	-
Прочие движения	X	(12)	(413)	X	(425)
<b>Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2022 г.</b>	397 433	14 407	7 560	33 438	452 839
Переходные положения по изменениям учетной политики	X	X	X	-	-
<b>Балансовая стоимость капитальных вложений на 01 января 2023 г. с учетом корректировок</b>	397 433	14 407	7 560	33 438	452 839
Затраты за период	716 510	17 901	93 470	61 860	889 741
Выбыло	-	-	-	-	-
Переведено в состав основных средств	(50 699)	(11 657)	X	(33 438)	(95 794)
Обесценение	-	-	-	X	-
Прочие движения	X	-	-	X	-
<b>Балансовая стоимость капитальных вложений на 31 декабря 2023 г.</b>	1 063 245	20 651	45 975	61 860	1 191 731

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

тыс.руб

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период					На конец периода	
			Себе- стоимость	Резерв под обесценени е	Поступления и затраты	выбыло		Обесценени е	Оборот запасов между их группами (видами)	Себе- стоимость	Резерв под обесценени е
						Себе- стоимость	Резерв под обесценени е				
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	62 075	(959)	1 554 438	(1 555 404)	-	16	X	76 450	(943)
	5420	за 2022 г.	54 396	(1 120)	1 488 524	(1 489 208)	-	161	X	62 075	(959)
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	за 2023 г.	62 075	(959)	84 692	(23 264)	-	16	(47 252)	76 450	(943)
	5421	за 2022 г.	54 396	(1 120)	94 328	(36 162)	-	161	(50 486)	62 075	(959)
Незавершенное производство	5402	за 2023 г.	-	-	1 469 474	(1 532 140)	-	-	62 666	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	1 394 166	(1 453 046)	-	-	58 850	-	-
Готовая продукция	5403	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	(72)	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	5404	за 2023 г.	-	-	72	-	-	-	-	72	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 6. Затраты на производство

тыс. руб

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	48 316	43 312
Расходы на оплату труда	5620	527 050	506 464
Отчисления на социальные нужды	5630	147 322	135 961
Амортизация	5640	316 203	306 293
Прочие затраты	5650	722 500	686 696
в том числе: Услуги сторонних организаций		616 450	488 906
Налоги		105 283	85 294
Прочие		767	112 496
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>1 761 391</b>	<b>1 678 725</b>
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(289)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	55	
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>1 761 446</b>	<b>1 678 436</b>

## 7.1 Оценочные обязательства долгосрочные

Наименования показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	тыс. руб.
							Остаток на конец периода
Оценочные обязательства долгосрочные - всего	5700	за 2023 г.	39 426	11 043	(5 497)	(3 049)	42 823
	5710	за 2022 г.	24 894	29 942	(11 667)	(3 543)	39 426
в том числе:							
Обязательства по выплатам работникам	5701	за 2023 г.	30 640	9 131	(5 497)	(3 049)	31 225
	5711	за 2022 г.	24 894	21 157	(11 667)	(3 543)	30 640
Обязательства под компенсационное восстановление	5702	за 2023 г.	8 786	2 812	-	-	11 598
	5712	за 2022 г.	-	8 786	-	-	8 786

## 7.2 Оценочные обязательства краткосрочные

Наименования показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	тыс. руб.
							Остаток на конец периода
Оценочные обязательства краткосрочные - всего	5720	за 2023 г.	109 725	163 557	(158 285)	(8 236)	106 761
	5730	за 2022 г.	98 781	171 766	(152 314)	(8 593)	109 725
в том числе:							
Обязательства по выплатам работникам	5721	за 2023 г.	102 639	161 289	(158 285)	(8 236)	97 407
	5731	за 2022 г.	98 781	164 679	(152 314)	(8 503)	102 639
Обязательства под компенсационное восстановление	5722	за 2023 г.	7 086	2 268	-	-	9 354
	5732	за 2022 г.	-	7 086	-	-	7 086

## 8. Обеспечения обязательств

тыс.руб

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	39 912	14 748	-
в том числе				
Гарантия	58001	39 912	14 748	-

### 10. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб

№ п/п	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(234 336)	(155 482)
2	Дивиденды полученные	-	-
3	Прибыль (убыток) до налогообложения за вычетом дохода по дивидендам полученным	(234 336)	(155 482)
4	Ставка налога на прибыль	20%	20%
5	Условный расход (доход) по налогу на прибыль по основной ставке	46 867	31 096
6	Постоянный налоговый расход (доход)	(38 721)	(37 707)
7	Налог на прибыль, в том числе:	7 906	(6 611)
7.1.	Текущий налог на прибыль	-	-
7.2.	Отложенный налог на прибыль	7 906	(6 611)

### 15. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах

Отложенные налоговые активы показаны положительными значениями, налоговые обязательства – отрицательными.

тыс. руб

Наименование группы	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2023 г.	за 2023 г.	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2022 г.	за 2022 г.	Переходные положения по изменениям учетной политики	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2021 г.
Внеоборотные активы	(36 284)	(20 816)	(15 468)	(14 838)	-	(631)
Материалы	(74)	(65)	(8)	(6)	-	(3)
Недостатки и потери от порчи ценностей	-	(24)	24	-	-	24
Незавершенное производство	31	31	-	-	-	-
Нематериальные активы	(2)	(2)	-	-	-	-
Основные средства	(361 485)	(23 419)	(338 066)	(39 687)	3 564	(298 379)
Оценочные обязательства и резервы	4 533	994	3 539	3 055	-	483
Резервы сомнительных долгов	110	21	89	(130)	-	219
Убытки прошлых лет	121 724	51 137	70 588	18 803	-	51 785
Резервы под снижение стоимости запасов	189	(3)	192	(32)	-	224
Операции по методике начислений	6 169	13	6 156	2 691	-	3 465
Прочие внеоборотные активы	-	-	-	19 930	-	(19 930)
Опер. аренда: Право аренды	(1 997)	(1 912)	(85)	40	-	(126)
Опер. аренда: Обязательство	1 955	1 951	4	(1)	-	6
<b>Итого по строке 1180</b>	<b>134 711</b>	<b>7 906</b>	<b>80 591</b>	<b>(10 175)</b>	<b>3 564</b>	<b>56 206</b>
<b>Итого по строке 1420</b>	<b>399 841</b>		<b>353 628</b>			<b>319 068</b>

29. Расшифровка кредитов и займов (информация об основной части долгосрочной задолженности)

Вид кредита/займа	тыс. руб.					
	На 31 декабря 2022 г.	Получение	Рекласс по срокам погашения	Переоценка	Погашение	На 31 декабря 2023 г.
Займы	50 000	-	-	-	X	50 000
Займы	-	349 467	-	-	X	349 467
Займы	1 198 811	322 183	-	-	X	1 272 290
Займы	-	-	345 020	-	X	345 020

Расшифровка кредитов и займов (информация о долгосрочной задолженности по процентам)

Вид кредита/займа	тыс. руб.					
	На 31 декабря 2022 г.	Начисление процентов	Рекласс по срокам погашения	Переоценка	Выплата процентов	На 31 декабря 2023 г.
Займы	18 955	-	-	-	X	18 955
Займы	-	5 978	-	-	X	5 978
Займы	122 057	112 359	-	-	X	260 713
Займы	-	20 962	146 400	-	X	167 381
Итого по строке 1410 (без деп. расходов по получению кредитов и займов / выпуском долговых ценных бумаг)	1 389 823	810 955	491 420	-	X	2 409 604

Расшифровка кредитов и займов (информация об основной части краткосрочной задолженности)

Вид кредита/займа	тыс. руб.					
	На 31 декабря 2022 г.	Получение	Рекласс по срокам погашения	Переоценка	Погашение	На 31 декабря 2023 г.
Займы	-	139 100	-	-	(139 100)	-
Займы	345 020	-	(345 020)	-	-	-
Итого	345 020	139 100	(345 020)	-	(139 100)	-

Расшифровка кредитов и займов (информация о краткосрочной задолженности по процентам)

Вид кредита/займа	тыс. руб.					
	На 31 декабря 2022 г.	Начисление процентов	Рекласс по срокам погашения	Переоценка	Выплата процентов	На 31 декабря 2023 г.
Займ	-	11 699	-	-	(11 699)	-
Займ	136 123	10 277	(146 400)	-	-	-
Итого по строке 1510 (без деп. расходов по получению кредитов и займов / выпуском долговых ценных бумаг)	481 143	161 276	(491 420)	-	(150 999)	-

Расшифровка выручки и себестоимости (строки 2110, 2120)

Показатель / Номенклатурная группа	тыс.руб	
	за 2023 г.	за 2022 г.
Выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг:	1 579 265	1 635 141
Передача электроэнергии	1 568 076	1 621 113
Прочие	11 189	14 027
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг:	(1 510 173)	(1 432 041)
Передача электроэнергии	(1 502 979)	(1 429 644)
Прочие	(7 193)	(2 397)

37.1 Расшифровка прочих доходов (строка 2340)

Доходы	тыс.руб	
	за 2023 г.	за 2022 г.
Возмещение убытков к получению (уплате)	126	631
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	408	370
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	1 895	4 825
Прибыль (убыток) прошлых лет	31 010	1 430
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	745	137
Излишки выявленные при инвентаризации	3 408	6 513
Доходы (расходы) от выбытия основных средств и капитальных вложений в основные средства	2 074	770
Доходы (расходы) связанные с переоценкой основных средств	18 442	-
Прочие доходы	363	209
<b>Итого по строке 2340</b>	<b>58 470</b>	<b>14 885</b>

37.2 Расшифровка прочих расходов (строка 2350)

Расходы	тыс.руб	
	за 2023 г.	за 2022 г.
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	(1 717)	(4 683)
Отчисления в оценочные резервы	(2 998)	(865)
Прибыль (убыток) прошлых лет	(29 866)	(19 910)
Прочие косвенные расходы	(5)	(5 483)
НДС к уплате в бюджет в соотв.с 21 гл.НК РФ (за искл.НДС с реализации имущества и разовых услуг )	(58)	(335)
НДС по приобретенным ТМЦ, работам, услугам, не возмещаемый из бюджета в соответствии с 21 главой НК РФ (Не учит. в целях НУ)	(33)	(1 223)
Недостачи при инвентаризации при отсутствии виновных лиц (факт документально НЕ подтвержден)	(152)	(59)
Расходы на проведение праздничных и культурных мероприятий	(309)	(2 654)
Списание деб. задолженности с истекшим сроком давности или по иным основаниям (кроме прощения займов выданных и процентов по ним)(не учит. в целях НУ)	(116)	(24)
Доходы (расходы) связанные с переоценкой основных средств	-	(18 442)
Прочие расходы	(76)	(404)
<b>Итого по строке 2350</b>	<b>(35 329)</b>	<b>(54 082)</b>