

**ООО «АФ «СЕВЕРНАЯ
СТОЛИЦА»**



**Аудиторское Заключение Независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного Общества
«Вологодская областная энергетическая компания»
за 2022 год**

**199058, Санкт-Петербург, Вн.Тер.г.МО Остров Декабристов,
ул.Кораблестроителей, д.40, к.1, литера А, кв.11**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Независимого аудитора

Адресат: Акционерам Акционерного Общества «Вологодская областная энергетическая компания» и иным заинтересованным сторонам.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Вологодская областная энергетическая компания» (ОГРН 1163525064955), 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 и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Вологодская областная энергетическая компания» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Общество учитывает на балансе в составе основных средств (по строке 1150 Бухгалтерского баланса) имущество, полученное по концессионным соглашениям, и доходы будущих периодов (по строке 1530 Бухгалтерского баланса) в соответствии с положениями Учетной политики и существенными условиями заключенных концессионных соглашений. Данное обстоятельство раскрыто в п. 4.2 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности Общества. Остаточная балансовая стоимость данных активов на 31.12.2022г составляет 18 913 тыс. руб., сумма начисленной амортизации 6 216 тыс. руб. за 2022 г.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства аудируемого лица и Совета директоров за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров аудируемого лица, 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.

Наталья Ивановна Костышева

Действующая от имени аудиторской организации на
основании Доверенности N-3 от 01 февраля 2023г.
(ОРНЗ 22006156285)



Наталья Ивановна Костышева

Руководитель аудита по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 22006156285)

Аудиторская организация:

ООО «АФ «Северная столица»,
199058, Санкт-Петербург, Вн.Тер.г.МО Остров Декабристов,
ул.Кораблестроителей, д.40, к.1, литера А, кв.11
ОРНЗ 11606057460

«29» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВОЛОГОДСКАЯ ОБЛАСТНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"	по ОКПО	22755816		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3525372678		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов РФ	по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 160014, Вологодская обл, Вологда г, Горького ул, д. № 99					
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АФ "СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7805127323		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1037811040992		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	4 551 702	4 360 180	4 180 876
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	3 625 447	3 558 672	3 409 194
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	275	27 044
	Оборудование к установке	11503	44 715	12 208	11 809
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11505	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11506	646 070	578 985	553 565
	Приобретение объектов основных средств	11507	1 097	1 440	1 847

	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-
	Права пользования активами	11509	226 110	199 438	177 417
	Спецодежда		8 263	9 163	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации	11601	-	-	-
	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11602	-	-	-
	Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11603	-	-	-
	Прочие доходные вложения	11604	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	9 189	9 189	10 609
	в том числе:				
	Паи	11701	9 189	9 189	10 609
	Отложенные налоговые активы	1180	126 785	140 896	39 717
	Прочие внеоборотные активы	1190	6 652	12 880	19 386
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	6 652	12 880	19 386
	Итого по разделу I	1100	4 694 328	4 523 145	4 250 588
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	182 332	224 949	234 493
	в том числе:				
	Материалы	12101	181 490	224 084	233 921
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	26	5
	Готовая продукция	12105	842	839	567
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 228	3 521	9
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	1 217	3 513	-
	НДС по приобретенным услугам	12204	12	8	9
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	12205	-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12206	-	-	-
	НДС при строительстве ОС	12207	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	420 318	395 232	377 317
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	3 831	4 521	3 724
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	365 859	323 567	307 182
	Расчеты по налогам и сборам	12303	3 823	12 828	12 186
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1	1	1
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	2	43	55
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	27	23	346

	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	3
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	46 775	54 249	54 105
	Расходы будущих периодов	12310	-	2	28
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	586	795	609
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	586	795	609
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26 662	11 813	11 997
	в том числе:				
	Касса организации	12501	231	446	272
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
	Расчетные счета	12505	26 416	11 367	11 725
	Валютные счета	12506	-	-	-
	Аккредитивы	12507	-	-	-
	Чековые книжки	12508	-	-	-
	Прочие специальные счета	12509	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
	Переводы в пути	12512	15	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	5 357	19 530	18 912
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по экспорту к возмещению	12604	-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	12605	-	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	11	9	6
	Расходы будущих периодов	12607	4 468	4 044	5 147
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	877	244	328
	Итого по разделу II	1200	636 484	655 841	643 338
	БАЛАНС	1600	5 330 811	5 178 986	4 893 925

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	3 159 749	3 159 749	3 159 749
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	-	-	-
	Переоценка НМА	13402	-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	39 709	36 108	32 328
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	39 709	36 108	32 328
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	171 346	142 797	86 277
	Итого по разделу III	1300	3 370 803	3 338 654	3 278 353
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	406 908	488 039	371 157
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	406 908	488 039	371 157
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	179 604	170 408	139 984
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	170 817	104 783	80 587
	Итого по разделу IV	1400	757 329	763 230	591 728
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	175 000	150 000	200 000
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	175 000	150 000	200 000
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	972 773	869 635	757 945
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	671 892	637 874	530 729
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	194 518	156 332	130 170
	Расчеты по налогам и сборам	15203	78 075	52 592	59 456
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	19 219	15 947	14 104

Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	15206	14	29	21
Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	4	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	9 055	6 857	23 465
Доходы будущих периодов	1530	18 913	25 129	36 958
в том числе:				
Целевое финансирование	15301	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
Безвозмездные поступления	15303	18 913	25 129	36 958
Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	15305	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	35 985	32 331	28 932
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	-	-	-
Резервы предстоящих расходов прочие	15402	35 985	32 331	28 932
Прочие обязательства	1550	8	8	9
Итого по разделу V	1500	1 202 679	1 077 102	1 023 844
БАЛАНС	1700	5 330 811	5 178 986	4 893 925



Цветков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВОЛОГОДСКАЯ ОБЛАСТНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Собственность субъектов РФ**

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
22755816		
3525372678		
35.12		
12267	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	3 984 157	3 765 965
	Себестоимость продаж	2120	(3 475 543)	(3 420 707)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	508 614	345 258
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(291 022)	(258 347)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	217 592	86 911
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	392	164
	Проценты к уплате	2330	(74 005)	(44 356)
	Прочие доходы	2340	348 767	345 929
	Прочие расходы	2350	(430 817)	(387 685)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	61 929	963
	Налог на прибыль	2410	(23 415)	70 741
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(108)	(14)
	отложенный налог на прибыль	2412	(23 307)	70 755
	Прочее	2460	-	315
	Чистая прибыль (убыток)	2400	38 514	72 019

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	-	-
	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	38 514	72 019
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Цветков Алексей
Александрович

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВОЛОГОДСКАЯ ОБЛАСТНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"			Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика				0710004	
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям			31	12
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество			22755816	
Непубличные акционерные общества	Собственность субъектов РФ			3525372678	
Дата (число, месяц, год)	31			2022	
Форма по ОКУД				35.12	
по ОКПО				12267	
ИНН				13	
по ОКВЭД 2				384	
по ОКФС					
по ОКЕИ					

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	3 159 749	-	-	32 328	86 277	3 278 354
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	72 095	72 095
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	72 019	72 019
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	76	76
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(11 794)	(11 794)
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	(892)	(892)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(10 902)	(10 902)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	3 780	(3 780)	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	3 159 749	-	-	36 108	142 797	3 338 654
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	38 514	38 514
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	38 511	38 511
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	3	3
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(6 363)	(6 363)
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	(962)	(962)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(5 401)	(5 401)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	3 601	(3 601)	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	3 159 749	-	-	39 709	171 346	3 370 804

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	3 278 353	72 095	(11 794)	3 338 654
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	3 278 353	72 095	(11 794)	3 338 654
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	86 277	72 095	(15 575)	142 797
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	86 277	72 095	(15 575)	142 797
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	3 389 716	3 363 782	3 315 312



Цветков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

24 марта 2023 г.

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

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВОЛОГОДСКАЯ ОБЛАСТНАЯ
ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к
распределительным электросетям**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / **Собственность субъектов РФ**
Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2022
22755816		
3525372678		
35.12		
12267	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 918 489	3 752 091
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 816 569	3 669 020
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	101 920	83 071
Платежи - всего	4120	(3 369 658)	(3 351 323)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 333 284)	(2 394 625)
в связи с оплатой труда работников	4122	(868 922)	(817 225)
процентов по долговым обязательствам	4123	(74 005)	(44 356)
налога на прибыль организаций	4124	(4)	(8)
прочие платежи	4129	(93 443)	(95 109)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	548 831	400 768
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	465	1 421
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	465	1 421
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(473 518)	(458 337)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(473 518)	(458 337)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(473 053)	(456 916)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	505 392	532 024
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	420 000	471 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	85 392	61 024
Платежи - всего	4320	(566 321)	(476 060)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5 398)	(10 895)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(476 131)	(404 118)
прочие платежи	4329	(84 792)	(61 047)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(60 929)	55 964
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	14 849	(184)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 813	11 997
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	26 662	11 813
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Цветков Алексей
Александрович

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	4 310 892	40 126	4 351 017
Отложенные налоговые активы	1180	124 405	16 491	140 896
Итого по разделу I	1100	4 457 366	56 617	4 513 982
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	14 181	5 349	19 530
Итого по разделу II	1200	659 655	5 349	665 004
БАЛАНС	1600	5 117 020	61 966	5 178 986
ПАССИВ				
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	153 917	16 491	170 408
Прочие обязательства	1450	59 308	45 475	104 783
Итого по разделу IV	1400	701 264	61 966	763 230
БАЛАНС	1700	5 117 020	61 966	5 178 986

**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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Переоценка		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Убыток от обесцене- ния	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	

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



Цветков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

24 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка	
						первоначальная стоимость	первоначальная стоимость				Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	9 466 471	(5 708 025)	2 272 607	(1 670 583)	1 069 418	(1 558 721)	-	-	10 068 781	(6 208 959)
	5210	за 2021г.	8 884 528	(5 270 873)	567 273	(27 702)	26 166	(463 379)	-	-	9 426 259	(5 708 025)
в том числе: машины и оборудование кроме офисного	5201	за 2022г.	3 038 371	(1 630 063)	75 8278	(523 826)	286 302	(575 208)			3 262 823	(1 919 239)
	5211	за 2021г.	266 1173	(1 367 563)	427 336	(72 113)	25 742	(288 242)	-	-	3 016 396	(1 630 063)
сооружения	5202	за 2022г.	4 939 885	(3302 671)	1 259 796	(951 952)	659 469	(810 507)	-	-	5 247 729	(3 465 008)
	5212	за 2021г.	4 758 278	(3 157 791)	207 645	(45 112)	17 314	(162 194)	-	-	4 920 811	(3 302 671)
транспортные средства	5203	за 2022г.	330 330	(198 952)	87 358	(45 535)	29 232	(53 847)	-	-	372 153	(223 567)
	5213	за 2021г.	320 838	(176 083)	109 400	(99 951)	49 128	(71 997)	-	-	330 287	(198 952)
земельные участки	5204	за 2022г.	124 141		699	2	506		-	-	125 124	506
	5214	за 2021г.	117 972		199				-	-	118 171	
здания	5205	за 2022г.	1 018 189	(561 127)	144 506	(135 247)	91 191	(114 366)	-	-	1 027 448	(584 302)
	5215	за 2021г.	1 005 985	(553 088)	23 125	(14 071)	11 981	(20 020)	-	-	1 015 039	(561 127)
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2022г.	10 474	(8 959)		(164)	1 471	(1 891)	-	-	10 310	(9 379)
	5216	за 2021г.	11 842	(9 421)	934	(2 302)	1 150	(688)	-	-	10 474	(8 959)
офисное оборудование	5207	за 2022г.	4 295	(3 888)		(65)	308	(413)	-	-	4 230	(4 054)
	5217	за 2021г.	4 903	(4 094)	632	(1 240)	598	(392)	-	-	4 295	(3 888)
другие виды основных средств	5208	за 2022г.	10 785	(2 366)	21 970	(13 792)	1 446	(1 984)	-	-	18 963	(2 904)
	5218	за 2021г.	3 537	(3 833)	7 889	(641)	572	(105)	-	-	10 785	(2 366)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	592 634	759 602	(64 576)	(595 738)	694 377
	5250	за 2021г.	567 221	689 141	(96 470)	(567 258)	592 634
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	112 229	42 498
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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	46 556	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	140 637	138 252
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	293	14 433
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	115 067	120 374	117 977
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)



(подпись)

24 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	9 189	-	-	-	-	-	9 189	-
	5311	за 2021г.	10 609	-	-	1 420	-	-	9 189	-
в том числе:										
	5302	за 2022г.	9 189	-	-	-	-	-	9 189	-
Доля в уставном капитале	5312	за 2021г.	10 609	-	-	1 420	-	-	9 189	-
	5305	за 2022г.	795	-	84 792	85 002	-	-	586	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2021г.	609	-	61 047	60 860	-	-	795	-
в том числе:										
	5306	за 2022г.	795	-	84 792	85 002	-	-	586	-
Депозитные счета	5316	за 2021г.	609	-	61 407	60 860	-	-	795	-
	5300	за 2022г.	9 984	-	84 792	85 002	-	-	9 775	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2021г.	11 218	-	61 047	62 280	-	-	9 984	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) **Цветков Алексей Александрович**
 (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022г.	224 949	-	224 949	4 259 103	(4 301 720)	-	-	X	182 332	-	182 332
	5420	за 2021г.	234 493	-	234 493	4 222 404	(4 231 948)	-	-	X	224 949	-	224 949
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	224 084	-	224 084	605 439	(648 033)	-	-	953 180	181 490	-	181 490
	5421	за 2021г.	233 921	-	233 921	635 003	(644 840)	-	-	805 845	224 084	-	224 084
Готовая продукция	5402	за 2022г.	839	-	839	6 134	(6 131)	-	-	3	842	-	842
	5422	за 2021г.	567	-	567	5 119	(4 847)	-	-	303	839	-	839
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	26	-	26	599	(625)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	5	-	5	683	(662)	-	-	-	26	-	26
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	3 646 930	(3 646 930)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	3 582 292	(3 582 292)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-



Цветков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

24 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	1 101 458	(696 333)	167 544	3 149	(124 927)	(38)	473	1	1 147 186	(726 868)
	5530	за 2021г.	1 092 039	(701 313)	131 459	5 213	(127 219)	(34)	-	786	1 101 458	(696 333)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	510 863	(187 296)	168 256	-	(86 212)	-	-	-	592 907	(227 048)
	5531	за 2021г.	486 004	(178 823)	126 167	-	(101 308)	-	-	-	510 863	(187 296)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	4 521	-	1 738	-	(2 416)	(12)	-	-	3 831	-
	5532	за 2021г.	3 724	-	2 836	-	(2 006)	(34)	-	-	4 521	-
Прочая	5513	за 2022г.	586 074	(509 037)	(2 450)	3 149	(36 299)	(26)	473	1	550 448	(499 820)
	5533	за 2021г.	602 311	(522 490)	2 456	5 213	(23 905)	-	-	786	586 074	(509 037)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 101 458	(696 333)	167 544	3 149	(124 927)	(38)	X	473	1 147 186	(726 868)
	5520	за 2021г.	1 092 039	(701 313)	131 459	5 213	(127 219)	(34)	X	786	1 101 458	(696 333)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.				На 31 декабря 2021 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	499 820	499 820	589 690	589 690	600 562	600 562		
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	652 130	511 266	-	(493 507)	-	-	-	-	-	610 581
	5571	за 2021г.	451 744	351 090	-	(255 487)	-	-	-	-	-	547 347
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	488 039	365 000	-	(446 131)	-	-	-	-	-	406 908
	5572	за 2021г.	371 157	319 000	-	(202 118)	-	-	-	-	-	488 039
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	104 783	146 266	-	(47 376)	-	-	-	-	-	203 673
	5574	за 2021г.	80 587	32 090	-	(53 369)	-	-	-	-	-	59 308
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 019 558	724 524	74 203	(666 601)	(4 269)	-	473	1	1 147 773	
	5580	за 2021г.	957 945	611 828	56 999	(607 888)	(110)	-	-	786	1 019 558	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	637 874	378 846	-	(344 625)	(203)	-	-	-	671 892	
	5581	за 2021г.	530 729	302 006	-	(194 844)	(16)	-	-	-	637 874	
авансы полученные	5562	за 2022г.	156 332	104 839	-	(62 587)	(4 066)	-	-	-	194 518	
	5582	за 2021г.	130 170	63 073	-	(36 791)	(94)	-	-	-	156 332	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	68 462	28 286	198	(9)	-	-	357	-	97 294	
	5583	за 2021г.	73 560	1 747	98	(7 728)	-	-	-	785	68 462	
кредиты	5564	за 2022г.	150 000	205 000	74 005	(254 005)	-	-	-	-	175 000	
	5584	за 2021г.	200 000	245 000	44 356	(339 356)	-	-	-	-	150 000	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	6 890	7 553	-	(5 374)	-	-	116	1	9 069	
	5586	за 2021г.	23 486	29	12 544	(29 169)	-	-	-	-	6 890	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	1 671 688	1 235 790	74 203	(1 160 108)	(4 269)	X	473	1	1 758 354	
	5570	за 2021г.	1 409 689	962 918	56 999	(863 375)	(110)	X	-	786	1 566 905	

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Цветков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	476 042	469 769
Расходы на оплату труда	5620	564 154	534 412
Отчисления на социальные нужды	5630	171 051	162 466
Амортизация	5640	509 116	463 334
Прочие затраты	5650	2 046 202	2 049 073
Итого по элементам	5660	3 766 565	3 679 054
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 766 565	3 679 054

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



Цветков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

24 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	32 331	75 701	(72 047)	-	35 985



Руководитель _____
 Цветков Алексей Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	167 508	173 287	165 478
	5811	-	-	-



Руководитель Цветков Алексей Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910		-		-
	5920		-		-
в том числе:					
	5911		-		-
	5921		-		-
за 2022г.					
за 2021г.					
за 2022г.					
за 2021г.					



Руководитель

Цветков Алексей
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу за 2022 год

г. Вологда

24 марта 2023 г.

1. Информация об организации

Акционерное общество "ВОЛОГОДСКАЯ ОБЛАСТНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ", ИНН 3525372678, КПП 352501001, ОГРН 1163525064955 зарегистрировано в МИФНС № 11 по Вологодской области.

Адрес: 160014, Вологодская обл., Вологда г, Горького ул., дом № 99.

Генеральный директор Цветков Алексей Александрович,

Главный бухгалтер Лебедева Татьяна Валериевна.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период 1 430 чел.

Основной вид деятельности организации: Передача электроэнергии и технологическое

присоединение к распределительным электросетям, передача электроэнергии.

Дополнительные:

33.14 Ремонт электрического оборудования

33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования

35.13 Распределение электроэнергии

35.30 Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха

35.30.1 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)

35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)

35.30.3 Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)

35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

42.22.1 Строительство междугородних линий электропередачи и связи

- 42.22.2 Строительство местных линий электропередачи и связи
- 42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки
- 43.21 Производство электромонтажных работ
- 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
- 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ
- 43.99.1 Работы гидроизоляционные
- 70.10.1 Деятельность по управлению финансово-промышленными группами
- 70.10.2 Деятельность по управлению холдинг-компаниями
- 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
- 71.1 Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях
- 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях
 - 71.12.4 Деятельность геодезическая и картографическая
 - 71.12.41 Деятельность топографогеодезическая
 - 71.12.42 Деятельность картографическая, включая деятельность в областях наименований географических объектов и создания и ведения картографогеодезического фонда
 - 71.12.44 Деятельность, связанная со сбором, обработкой и подготовкой картографической и космической информации, включая аэросъемку
 - 71.12.45 Инженерные изыскания в строительстве
 - 71.12.46 Землеустройство
 - 71.12.5 Деятельность в области гидрометеорологии и смежных с ней областях, мониторинга состояния окружающей среды, ее загрязнения
 - 71.12.6 Деятельность в области технического регулирования, стандартизации, метрологии, аккредитации, каталогизации продукции
- 71.20 Технические испытания, исследования, анализ и сертификация

Акционерное общество имеет обособленные подразделения: Вологда, Белозерск, Харовск, Вытегра, Тотма, Липин Бор, Бабаево, Череповец, Вожега, Устюжна, Грязовец, Сямжа.

Уставный капитал Общества составляет 3 159 748 571 (Три миллиарда сто пятьдесят девять миллионов семьсот сорок восемь тысяч пятьсот семьдесят один) рубль и разделён на 3 159 748 571 (Три миллиарда сто пятьдесят девять миллионов семьсот сорок восемь тысяч пятьсот семьдесят одну) акцию номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

Резервный капитал Общества увеличен по решению годового собрания акционеров АО «Вологодская Областная Энергетическая Компания» и составляет 39 709 тыс. руб. на 31.12.22 г.

Базовая прибыль на одну акцию составляет 0,009 тыс. руб.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Акционерного общества «Вологодская Областная Энергетическая Компания»:

Вологодская область в лице Департамента имущественных отношений Вологодской области, акционер с долей участия в уставном капитале 99,45 %.

Перечень субъектов, на которые Акционерное общество «Вологодская Областная Энергетическая Компания» оказывает влияние, либо контролируемых Акционерным обществом «Вологодская Областная Энергетическая Компания»:

Общество с ограниченной ответственностью «Вологдаэлектротеплосеть» - единственный участник Акционерное общество «Вологодская Областная Энергетическая Компания», 100% доля в уставном капитале.

Перечень сделок:

Договор на услуги по передаче электроэнергии с ООО «Вологдаэлектротеплосеть» на сумму 576 тыс. руб.

Раскрытие информации о связанных сторонах, учет операций со связанными сторонами, корпоративные процедуры по согласованию крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, а также иных сделок, согласование которых производится органами управления Общества, проводятся в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, уставом Общества, положением о совете директоров, положением о генеральном директоре Общества, а также иными локальными нормативными актами, утвержденными в Обществе.

Информация о бенефициарных владельцах

АО «Вологдаоблэнерго» является организацией, в которой субъект Российской Федерации (Вологодская область) имеет более 50 процентов акций (долей) в капитале (абз. 2 подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее - Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ), и в

соответствии с пунктом 2 статьи 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ не имеет обязанности по установлению, хранению, обновлению и представлению информации о своих бенефициарных владельцах, либо о принятых мерах по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений.

Состав Совета директоров на 31.12.2022 года

1. Власов Виктор Васильевич
2. Кривохижин Михаил Борисович
3. Овчаров Михаил Александрович
4. Стрижов Антон Евгеньевич
5. Филин Михаил Владимирович

Акциями Общества председатель и члены Совета директоров не владеют, в уставном капитале Общества не участвуют.

Состав ревизионной комиссии АО «Вологдаоблэнерго»

1. Анищенко Валентина Степановна
2. Холмогорова Марина Сергеевна
3. Шейкина Ольга Александровна

Аудитор Общества на 2023 год.

Решением годового общего собрания акционеров от 21.05.2021 Протокол №8 аудитором АО «Вологдаоблэнерго» утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Северная столица» (ИНН 7805127323, КПП 780101001, юридический адрес: 199155, г. Санкт-Петербург, ул. Кораблестроителей, д. 40, корпус 1, литер А, кв. 11).

2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по мере готовности работы, услуги, продукции (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Выручка за 2022 год по предприятию составила 3 984 157 тыс. рублей;

Официальные данные за отчетный и предшествующий периоды, раскрывающие финансовое положение организации:

1. средняя ставка обслуживающих организацию банков по кредитам: 12,72%;

2. коэффициент-дефлятор:
103,32% - Производство, передача и распределение электроэнергии, газа, пара и горячей воды;
103,62% - Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
3. индекс потребительских цен: 111,94%;
4. средняя заработная плата в субъекте Российской Федерации: 53 072 руб./мес.

Средние за отчетный период показатели финансового положения организации:

1. коэффициент обеспеченности собственными средствами: -2,07;
2. коэффициент текущей ликвидности: 0,56;
3. средняя заработная плата в организации: 37 716 руб./мес.

Выплаты управленческому персоналу за 2022 год составили 113 906 тыс. руб., страховые взносы 34 327 тыс. руб.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

Случаи неприменения правил бухгалтерского учета, когда они не позволяли бы достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, в организации отсутствуют.

4. Сведения об отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности (п.25 ПБУ 4/99)

4.1. Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный период.

В отчетном периоде не производилось существенных изменений содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним.

Произведена корректировка входящих остатков.

В связи с вступлением с 01.01.2022 года бухгалтерского стандарта ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н, внесены корректировки в бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность Общества за 2022г.

В соответствии с п. 10 ФСБУ 25/2018 «Учет аренды» введено понятие «право пользования активом», которое арендатор принимает у себя к учету одновременно с признанием обязательства по аренде. Общество отражает права пользования активами по договорам аренды в бухгалтерской отчетности по строке 1150 «Основные средства», а обязательства по аренде по строке 1450 «Прочие обязательства». Обязательства по аренде отражаются по приведенной стоимости будущих арендных платежей.

В связи с внесением информации об объектах, возникающих при получении (предоставлении) в аренду имущества скорректированы показатели бухгалтерского баланса на 01.01.2022г. в графе «На 31 декабря 2021г.» по следующим строкам:

тыс. руб.

Код строки бухгалтерского баланса	Сумма на 31 декабря 2021 г. до корректировки	Сумма на 31 декабря 2021 г. после корректировки	Корректировка
1150 (Основные средства)	4 320 055	4 360 180	40 125
11509 (Право пользования активом)	159 313	199 438	40 125
1180 (Отложенные налоговые активы)	124 405	140 896	16 491
1260 (Прочие оборотные активы)	14 181	19 530	5 349
12609 (НДС по арендным обязательствам)	9 884	0	-9884
1200 (Итого Раздел 2)	650 415	655 841	5 426
1600 (Баланс)	5 116 944	5 178 986	62 042
1420 (Отложенные налоговые обязательства)	153 917	170 408	16 491
1450 (Прочие обязательства)	59 308	104 783	45 475
1400 (Итого Раздел 4)	701 264	763 230	61 966
1700 (Баланс)	5 116 944	5 178 986	62 042

Согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы» спецодежда со сроком службы свыше 12 месяцев включена в раздел баланса в составе капитальных вложений по строке 11510, до 2021 года данный актив отражался по строке 12101 в разделе «Запасы».

4.2. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации.

Об основных средствах раскрыта следующая информация (п. 32 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утверждено Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. N 26н):

первоначальная стоимость на начало отчетного года 9 466 471 тыс. руб., на конец отчетного года 10 068 781 тыс. руб.;

сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало 5 708 025 тыс. руб., на конец отчетного года 6 208 959 тыс. руб.;

поступило основных средств в течение отчетного года по основным группам на сумму 2 272 607 тыс. руб. Выбыло объектов по первоначальной стоимости на 1 670 583 тыс. руб., накопленная амортизация 1 069 418 тыс. руб.;

начислено амортизации в течение отчетного года 509 116 тыс. руб.;

увеличение стоимости объектов ОС в результате достройки, дооборудования, реконструкции за 2022 год составляет 112 229 тыс. руб.;

срок полезного использования основных средств определяется как период, в течение которого объект приносит экономические выгоды и ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

объекты основных средств, полученные по Концессионным соглашениям, учитываются на балансе, отражены в бухгалтерской отчетности:

Наименование показателя	Строка баланса	Балансовая стоимость (тыс. руб.)	
		на 01.01.2022	на 31.12.2022
Арендованное имущество, всего в т.ч.	11509	199 101	226 110
Концессионное имущество, всего (с учетом реконструкции и амортизации) в т.ч.		76 915	68 618
Имущество, полученное по концессионному соглашению		25 129	18 913
Доходы будущих периодов (обязательство в сумме балансовой стоимости имущества, полученного по концессионному соглашению)	1530	25 129	18 913

объекты права пользования активами учитываются на балансе, балансовая стоимость на 31.12.2022 года составляет 157 493 тыс. руб.;

стоимость объектов основных средств в залоге 167 508 тыс. руб.;

при начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

При переходе на ФСБУ 6/2020 в 2021 году проведен пересмотр сроков полезного использования по объектам основных средств электросетевого хозяйства (Воздушные и кабельные линии, электрическая часть ПТ) в количестве 401 штуки и автотранспортных средств в количестве 63 штуки. Изменение первоначальной стоимости и амортизации 14 160 тыс. руб.

О нематериальных активах раскрыта следующая информация (п. 40 Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утверждено Приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. N 153н):

нематериальные активы в организации отсутствуют.

О материально-производственных запасах раскрыта следующая информация (п. 27 Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утверждено Приказом Минфина России от 9 июня 2001 г. N 44н):

оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней стоимости;

запасы не передавались в залог;

резервы под снижение их стоимости не создавались.

О финансовых вложениях раскрыта следующая информация (п. 42 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утверждено Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. N 126н):

Стоимость финансовых вложений составляет 9 775 тыс. руб., в том числе остаток по депозитным счетам и вклад в уставный капитал.

Кредиторская задолженность по оплате труда на 31.12.2022 г. отсутствует.

Затраты на производство составили 3 766 565 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2022 г. составила 1 147 186 тыс. руб., в том числе:

Расчеты с покупателями – 592 907 тыс. руб.

Авансы выданные – 3 831 тыс. руб.

Прочая – 550 448 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам – (- 726 868) тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 г. составила 972 773 тыс. руб., в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 671 892 тыс. руб.

Авансы полученные – 194 518 тыс. руб.

Расчеты по налогам и взносам – 97 294 тыс. руб.

Прочая – 9 069 тыс. руб.

Заемные средства:

долгосрочные:

Кредиты -610 581 тыс. руб.

краткосрочные:

Кредиты -175 000 тыс. руб.

4.3. О расчетах налога на прибыль организации при наличии постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств, корректирующих показатель условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, раскрыта следующая информация (п. 25 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утверждено Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н):

Отложенные налоговые активы 126 785 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства 179 604 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль 23 307 тыс. руб.

О научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работах, выполняемых собственными силами и (или) с привлечением иных исполнителей, раскрыта следующая информация (п. 16 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы" ПБУ 17/02, утверждено Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 115н):

научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, выполняемых собственными силами и (или) с привлечением иных исполнителей не производилось.

4.4. О субсидиях и ином целевом финансировании

Субсидии или иное целевое финансирование Общество не получало.

4.5. Информация по основным судебным делам

№ п/п	№ дела	Истец	Ответчик	Сумма, руб.
1	A13-632/2021	АО "Вологдаоблэнерго"	ООО "ССК"	1 925 357,35
2	A13-1747/2022	АО "Вологдаоблэнерго"	ООО "ССК"	3 778 350,78
3	A13-3142/2022	АО "Вологдаоблэнерго"	ООО "ССК"	2 346 018,54
4	A13-14311/2022	АО "Вологдаоблэнерго"	ООО "ССК"	3 096 660,99
5	A13-13796/2022	АО "Вологдаоблэнерго"	ООО "ССК"	3 398 126,44
6	A13-13797/2022	АО "Вологдаоблэнерго"	ООО "ССК"	3 186 234,30
7	A13-7809/2022	ПАО "Россети Северо-Запад"	АО "Вологдаоблэнерго"	5 012 920,57
8	A13-15681/2022	ПАО "Россети Северо-Запад"	АО "Вологдаоблэнерго"	2 285 420,05

4.6. Основные виды прочих доходов и расходов

Прочие доходы:

- оценочные резервы – 293 427 тыс. руб.
- безвозмездно полученное имущество – 21 136 тыс. руб.
- штрафы, пени, неустойки по договорам – 3 149 тыс. руб.
- излишки по результатам инвентаризации – 14 797 тыс. руб.
- реализация ОС – 558 тыс. руб.
- реализация прочего имущества – 5 228 тыс. руб.

Прочие расходы:

- оценочные резервы – 334 783 тыс. руб.

- расходы на услуги банков - 4 988 тыс. руб.
- штрафы, пени, неустойки по договорам – 27 671 тыс. руб.
- ликвидация ОС – 377 тыс. руб.
- проценты по кредитам -74 005 тыс. руб.

5. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2010 N 167н.

На предприятии создается резерв на оплату отпусков. Остаток данного оценочного обязательства по состоянию на 31.12.2022 г., по данным инвентаризации составляет 35985 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 726 868 тыс. руб., в т.ч.

Контрагент	Сумма (тыс. руб.)	Доля (%)
Всего сумма резерва на 31.12.2022г, в т.ч.	726 868	100%
ВОЛОГДАОБЛКОММУНЭНЕРГО ГЭП (признано банкротом)	226 256	31%
ВОЛОГДАЭНЕРГОСБЫТ ПАО (признано банкротом)	232 428	32%
ВОЖЕГОДСКАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ООО (признано банкротом)	44 642	6%
Население тепло	106 105	15%

6. События после отчетной даты

Существенная информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность отсутствует (Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утверждено Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н).

7. Сведения об учетной политике

Учетная политика Акционерного общества "ВОЛОГОДСКАЯ ОБЛАСТНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ" утверждена приказом генерального директора от 31.12.2020. В учетную политику в течение 2022 года вносились корректировки.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

В Обществе применяется автоматизированная система бухгалтерского учета на основе компьютерных программ 1С: Предприятие – Бухгалтерия предприятия 8.3, 1С: Зарплата и Управление Персоналом 8.3.

В Обществе ведется отдельный учет расходов, связанных с производством и реализацией товаров (работ, услуг), в соответствии с требованиями Федерального закона от 17.08.1995 №147-ФЗ «О естественных монополиях».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации объекта ОС начинается со следующего месяца после даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается со следующего месяца после момента его списания с учета.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Организация учитывает депозитные вклады на счете 55.03 «Депозитные счета»

Затраты по управлению производством, обеспечивающим функционирование Общества, не связанным непосредственно с выполнением производственных функций в структурных подразделениях основного и вспомогательного производств (общехозяйственные расходы), формируют полную себестоимость оказанных услуг и ежемесячно распределяются по видам деятельности пропорционально расходам на оплату труда основного производственного персонала.

Структура затрат по элементам представлена в Пояснениях 6 «Затраты на производство» к бухгалтерскому балансу.

Организация создает резерв по сомнительной дебиторской задолженности покупателей, поставщиков и прочих дебиторов, резерв по отпускам работников.

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации», утвержденное Приказом Минфина РФ №114н от 19.11.2002. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета, по мере их появления, обособленно по каждому отклонению.

8. Чистые активы Общества

Чистые активы – это важнейший финансовый показатель, рост которого говорит об эффективной работе предприятия. Чистые активы в общем случае формируются за счет уставного капитала, резервных фондов и нераспределенной прибыли. Чистые активы определяются как разность между величиной принимаемых к расчету активов Общества и величиной принимаемых к расчету обязательств Общества. Уставный капитал Общества определяет минимальный размер его имущества, гарантирующего интересы его

кредиторов, т.е. объявленный учредителями Общества размер ответственности перед её кредиторами должен быть подкреплён фактически имеющимся у Общества имуществом.

Чистые активы и уставный капитал Акционерного общества представлены в таблице:

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Чистые активы	3 389 716	3 363 782	3 315 312
Размер уставного капитала	3 159 749	3 159 749	3 159 749
Разница	229 967	204 033	155 563

9. Внутренний контроль

В Обществе организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Система внутреннего контроля Общества включает в себя организационные меры, политики, инструкции, а также контрольные процедуры, нормы корпоративной культуры и действия, предпринимаемые руководством и работниками Общества для обеспечения надлежащего ведения хозяйственной деятельности: для обеспечения финансовой устойчивости Общества, достижения оптимального баланса между ростом его стоимости, прибыльностью и рисками, для упорядоченного и эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, выявления, исправления и предотвращения нарушений, а также своевременной подготовки достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В основе организации системы внутреннего контроля в Обществе лежит риск-ориентированный подход. Он основан на интеграции системы внутреннего контроля с процессами управления рисками, в результате которой обеспечивается своевременное и эффективное применение методов по управлению рисками с использованием эффективных механизмов системы внутреннего контроля

Риски хозяйственной деятельности Общества (коммерческие, финансовые, кредитные, правовые и др.) минимизируются системой внутреннего контроля.

Общество признает наличие рисков при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, оценивает и разрабатывает механизмы управления рисками.

Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления в соответствии с процедурами, установленными во внутренних документах Общества.

10. Допущение непрерывности деятельности

В 2022 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении

Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на непрерывность деятельности и восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2022 год. Руководство Организации на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Организации. Руководство Организации принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Организации и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Организации. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Организации могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор АО «ВОЭК»

Главный бухгалтер АО «ВОЭК»



А.А. Цветков

Т.В. Лебедева