

**Показатели раздельного учета доходов и расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети, согласно форме "Отчет о прибылях и убытках"**

Заполняется: Субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети  
 Период заполнения: Годовая, Квартальная

Организация:  
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):  
 Местонахождение (адрес):  
 Отчетный период:

АО "Электроматриаль"  
 5407466122  
 630007, г. Новосибирск, ул. Советская, 3а  
 2022 год

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	из графы 5 по видам деятельности * в том числе					За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	из графы 10 по видам деятельности * в том числе					Примечания: принцип разделения показателей по видам деятельности согласно ОРД предприятия
				Передача по ЕНЭС	По субъектам Российской Федерации, перечисленным в приложении к Основным энергооборудованиям в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 **	По остальным субъектам Российской Федерации	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности		Передача по ЕНЭС	По субъектам Российской Федерации, перечисленным в приложении к Основным энергооборудованиям в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 **	По остальным субъектам Российской Федерации	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	тыс. руб.	010	1 412 217	1 387 582		1 387 582	5 180	19 455	1 134 535	1 117 783		1 117 783	2 822	13 930	
Собстоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	020	(1 553 070)	(1 535 814)	(1 535 814)	(2 072)	(15 183)	(1 477 713)	(1 471 863)		(1 471 863)	(616)	(5 234)		в соответствии с Методикой ведения раздельного учета доходов и расходов по видам деятельности
Валовая прибыль	тыс. руб.	030	(140 853)	(148 232)	(148 232)	3 108	4 271	(343 178)	(354 080)		(354 080)	2 206	8 696		
Коммерческие расходы	тыс. руб.	040	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	
Управленческие расходы	тыс. руб.	050	(101 964)	(100 832)	(100 832)	(123)	(1 009)	(103 693)	(103 262)		(103 262)	- 51	- 379		
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	060	(242 817)	(249 064)	(249 064)	2 985	3 262	(446 871)	(457 342)		(457 342)	2 155	8 317		
Проценты к получению	тыс. руб.	070	52 699	-	-	-	52 699	18 272	-		-	-	-	18 272	
Проценты к уплате	тыс. руб.	080	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	
Прочие доходы	тыс. руб.	090	63 719	31 520	31 520	6	32 194	137 334	14 165		14 165	2	123 166		
Прочие расходы	тыс. руб.	100	(40 873)	(6 052)	(6 052)	4	(34 825)	(158 379)	(40 460)		(40 460)	(8)	(117 912)		
Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	110	(167 272)	(223 596)	(223 596)	2 995	53 330	(449 644)	(483 637)		(483 637)	2 149	31 844		
Налог на прибыль	тыс. руб.	120	30 872	41 268	41 268	(553)	(9 843)	91 129	98 018		98 018	(436)	(6 454)		
Чистая прибыль	тыс. руб.	130	(136 400)	(182 328)	(182 328)	2 442	43 487	(358 515)	(385 619)		(385 619)	1 713	25 390		
Справочные:															
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	тыс. руб.	140	(3)	(3)	(3)	(3)	-	-	17	17		17	-	-	
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	тыс. руб.	150	9	9	9	9	-	-	(349)	(426)		(426)	0,05	77,14	

\* Полное наименование видов деятельности:  
 п. 5, 11 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети;  
 п. 8, 14 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.  
 \*\* Чеченская Республика, Республика Ингушетия, Республика Дагестан, Республика Северная Осетия - Алания, Кабардино-Балкарская Республика, Карачаево-Черкесская Республика, Ставропольский край.

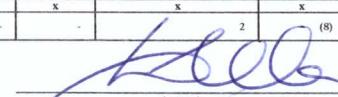
Приложение к таблице 1.1

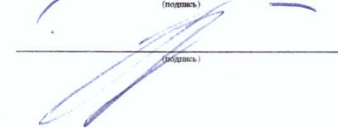
**Расшифровка показателей таблицы 1.1 по виду деятельности "Оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям" по субъектам Российской Федерации**

Показатель	Единица измерения	Код показателя	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	Собстоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль	Коммерческие расходы	Управленческие расходы	Прибыль (убыток) от продаж	Проценты к получению	Проценты к уплате	Прочие доходы	Прочие расходы	Проценты к уплате	Прибыль до налогообложения	Налог на прибыль	Чистая прибыль
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Всего по виду деятельности "оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям" за отчетный период	тыс. руб.		5 180	(2 072)	3 108	-	(123)	2 985	-	-	6	4	-	2 995	(553)	2 442
в том числе по субъектам РФ	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х
Новосибирская область	тыс. руб.		5 180	(2 072)	3 108	-	(123)	2 985	-	-	6	4	-	2 995	(553)	2 442
Всего по виду деятельности "оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям" за аналогичный период прошлого года	тыс. руб.		2 822	(616)	2 206	-	51	2 155	-	-	2	(8)	-	2 149	(436)	1 713
в том числе по субъектам РФ	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х
Новосибирская область	тыс. руб.		2 822	(616)	2 206	-	(51)	2 155	-	-	2	(8)	-	2 149	(436)	1 713

Генеральный директор

Директор по экономике и финансам

  
(подпись)

  
(подпись)

Д.В. Шароватов  
(Фамилия, имя, отчество)

О.В. Медведина  
(Фамилия, имя, отчество)

Расшифровка расходов субъекта естественных монополий, оказывающего услуги по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети

Заполняется: Субъектами естественных монополий, оказывающими услуги по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети  
 Период заполнения: Годовая, Квартальная  
 Организация: АО "Электроматриэль"  
 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5407466122  
 Местонахождение (адрес): 630007, г. Новосибирск, ул. Советская, 3а  
 Отчетный период: 2022 год

Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	Передача по ЕНЭС	в том числе по видам деятельности *				За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	Передача по ЕНЭС	в том числе по видам деятельности *				Примечания: принцип разделения показателей по видам деятельности согласно ОРД предприятия
					По субъектам Российской Федерации, перечисленным в приложении к Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 **	По остальным субъектам Российской Федерации	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности			По субъектам Российской Федерации, перечисленным в приложении к Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 **	По остальным субъектам Российской Федерации	Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
<b>Расшифровка расходов субъекта естественных монополий</b>															
Расходы, связанные с производством и реализацией, всего (сумма строк 110, 120, 130, 140, 150, 160)	тыс. руб.	100	1 655 034	1 636 646		1 636 646	2 195	16 193	1 581 406	1 575 125		1 575 125	667	5 614	
Материальные расходы, всего (сумма строк 111, 112, 113, 114)	тыс. руб.	110	396 356	393 535		393 535	1 729	1 092	434 603	434 087		434 087	220	296	
Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	111	139 977	139 094		139 094	21	863	105 521	105 448		105 448	30	44	
Расходы на приобретение электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потерь) электрической энергии в сетях, в том числе по уровням напряжения:	тыс. руб.	112	240 270	240 155		240 155	-	115	309 211	309 211		309 211	-	-	
ВН			240 270	240 155		240 155	-	115	309 211	309 211		309 211	-	-	
Расходы на приобретение электрической энергии на хозяйственные нужды	тыс. руб.	113	1 556	1 442		1 442	1	114	1 744	1 491		1 491	0	253	
Расходы на работы и услуги производственного характера	тыс. руб.	114	14 553	12 845		12 845	1 707	0	18 127	17 937		17 937	190	0	
Суммы начисленной амортизации	тыс. руб.	120	663 232	657 719		657 719	14	5 498	627 766	625 344		625 344	20	2 402	
Расходы на оплату труда и выплату страховых взносов (сумма строк 131, 132)	тыс. руб.	130	311 829	305 397		305 397	194	6 238	290 352	289 044		289 044	254	1 054	
Расходы на оплату труда	тыс. руб.	131	241 998	237 038		237 038	153	4 808	225 923	224 910		224 910	196	817	
Управленческий персонал	тыс. руб.		97 728	95 725		95 725	62	1 942	93 882	93 461		93 461	81	340	
Специалисты и технические	тыс. руб.		62 061	60 788		60 788	39	1 233	58 584	58 322		58 322	51	212	
Основные производственные	тыс. руб.		82 209	80 524		80 524	52	1 633	73 456	73 127		73 127	64	266	
Справочно: среднесписочная численность промышленно-производственного персонала ***	чел.	-	238	238		238	-	-	236	236		236	-	-	
Управленческий персонал	чел.		57	57		57	-	-	60	60		60	-	-	
Специалисты и технические	чел.		65	65		65	-	-	65	65		65	-	-	
Основные производственные	чел.		116	116		116	-	-	111	111		111	-	-	
Расходы на выплату страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования	тыс. руб.	132	69 831	68 359		68 359	42	1 430	64 429	64 134		64 134	58	237	в соответствии с Методикой ведения ряздального учета доходов и расходов по видам деятельности
Прочие расходы, всего, в том числе (сумма строк 141, 142, 143, 144, 145)	тыс. руб.	140	169 400	165 777		165 777	257	3 365	173 326	171 293		171 293	173	1 860	
Арендная плата	тыс. руб.	141	6 126	6 126		6 126	-	0	6 476	6 476		6 476	-	0	
Расходы на страхование	тыс. руб.	142	7 156	7 063		7 063	3	90	4 773	4 743		4 743	1	29	
Налоги, пошлины и сборы	тыс. руб.	143	119 516	117 124		117 124	8	2 384	124 165	122 858		122 858	3	1 305	
Расходы по договорам использования объектов ЕНЭС	тыс. руб.	144	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-	
Другие прочие расходы	тыс. руб.	145	36 601	35 463		35 463	246	892	37 913	37 217		37 217	170	526	
Расходы на ремонт основных средств, выполняемые подрядным способом	тыс. руб.	150	114 217	114 217		114 217	-	-	55 358	55 358		55 358	-	-	
Расходы на оплату услуг по транзиту	тыс. руб.	160	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-	
Прочие расходы (нереализационные, операционные)	тыс. руб.	200	40 873	6 052		6 052	(4)	34 825	158 379	40 460		40 460	8	117 912	
в том числе проценты по кредитам	тыс. руб.	210	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-	
Налог на прибыль (сумма строк 310, 320, 330)	тыс. руб.	300	(30 872)	(41 268)		(41 268)	553	9 843	(91 129)	(98 018)		(98 018)	436	6 454	
в том числе текущий налог на прибыль	тыс. руб.	310	56 814	44 106		44 106	624	12 084	-	(7 068)		(7 068)	399	6 669	
отложенный налог на прибыль	тыс. руб.	320	(87 711)	(85 407)		(85 407)	(71)	(2 233)	(89 922)	(89 652)		(89 652)	31	(301)	
Прочее	тыс. руб.	330	25	33		33	(0)	(8)	(1 207)	(1 298)		(1 298)	6	85	
Расходы из прибыли до распределения	тыс. руб.	400	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-	
Расходы из чистой прибыли (сумма строк 510, 520, 530, 540, 550)	тыс. руб.	500	-	-		-	-	-	3 635	-		-	230	3 405	
Возврат заемных средств на цели	тыс. руб.	510	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-	
Прибыль, направленная на инвестиции	тыс. руб.	520	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-	
Резервный фонд	тыс. руб.	530	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-	
Выплата дивидендов	тыс. руб.	540	-	-		-	-	-	3 635	-		-	230	3 405	
Прочие расходы из прибыли	тыс. руб.	550	-	-		-	-	-	-	-		-	-	-	
<b>Справочные показатели:</b>															
Из строк 100 прямые расходы	тыс. руб.	600	910 620	899 137		899 137	2 009	9 473	1 100 729	1 096 260		1 096 260	297	4 173	
Из строк 100 косвенные расходы	тыс. руб.	700	744 414	737 509		737 509	186	6 720	480 677	478 865		478 865	370	1 441	
Расходы на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, в таске на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение основных средств	тыс. руб.	800	138 024	134 882		134 882	-	3 142	166 002	149 600		149 600	-	16 402	
Расходы на ремонт основных средств (включая арендованные), всего, в том числе:	тыс. руб.	900	273 336	273 336		273 336	-	-	182 323	182 323		182 323	-	-	
материальные расходы	тыс. руб.		113 414	113 414		113 414	-	-	86 734	86 734		86 734	-	-	
расходы на оплату труда и выплату страховых взносов	тыс. руб.		39 657	39 657		39 657	-	-	34 012	34 012		34 012	-	-	
расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс. руб.		114 217	114 217		114 217	-	-	55 358	55 358		55 358	-	-	
прочие расходы	тыс. руб.		6 048	6 048		6 048	-	-	6 219	6 219		6 219	-	-	



Показатель	Единица измерения	Код показателя	За отчетный период, всего по предприятию	в том числе по видам деятельности *						в том числе по видам деятельности *						Примечания: принцип разделения показателей по видам деятельности согласно ОРД предприятия
				Передача по ЕНЭС	в том числе		Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	За аналогичный период предыдущего года, всего по предприятию	Передача по ЕНЭС	в том числе		Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности		
					По субъектам Российской Федерации, перечисленным в приложении к Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 **	По остальным субъектам Российской Федерации					По субъектам Российской Федерации, перечисленным в приложении к Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 **	По остальным субъектам Российской Федерации				
<b>Расшифровка доходов и расходов в части компенсации технологического расхода (потери) электрической энергии в сетях (для отчета за год) ****</b>																
Доходы от оказания субъектом естественных монополий услуг по передаче электрической энергии по ЕНЭС по ставке тарифа на компенсацию технологического расхода (потери) электрической энергии в сетях	тыс. руб.	1000	343 698	343 698	-	343 698	x	x	299 237	299 237	-	299 237	x	x	x	
в том числе по субъектам РФ	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Новосибирская область	тыс. руб.	-	343 698	343 698	-	343 698	x	x	299 237	299 237	-	299 237	x	x	x	
Расходы на приобретение субъектом естественных монополий электрической энергии на компенсацию технологического расхода (потери) электрической энергии в сетях	тыс. руб.	1100	240 270	240 270	-	240 270	x	x	309 211	309 211	-	309 211	x	x	x	
в том числе по субъектам РФ	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Новосибирская область	тыс. руб.	-	240 270	240 270	-	240 270	x	x	309 211	309 211	-	309 211	x	x	x	

\* Полное наименование видов деятельности:

гр. 5.11 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети;  
гр. 8.14 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

\*\* Чеченская Республика, Республика Ингушетия, Республика Дагестан, Республика Северная Осетия - Алания, Кабардино-Балкарская Республика, Карачаево-Черкесская Республика, Ставропольский край.

\*\*\* В целях настоящей таблицы под промышленно-производственным персоналом понимается персонал, расходы на оплату труда которого учитываются по счету 20 "Основное производство".

\*\*\*\* Заполняется субъектом естественных монополий в годовой отчетности.

Приложение к таблице 1.4

<b>Расшифровка дебиторской задолженности, заемных средств и стоимости активов</b>																
Показатель	Единица измерения	Код показателя	По состоянию на начало отчетного периода, всего по предприятию	в том числе по видам деятельности *						в том числе по видам деятельности *						Примечания: принцип разделения показателей по видам деятельности согласно ОРД предприятия
				Передача по ЕНЭС	в том числе		Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности	По состоянию на конец отчетного периода, всего по предприятию	Передача по ЕНЭС	в том числе		Технологическое присоединение	Прочие виды деятельности		
					По субъектам Российской Федерации, перечисленным в приложении к Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 **	По остальным субъектам Российской Федерации					По субъектам Российской Федерации, перечисленным в приложении к Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 **	По остальным субъектам Российской Федерации				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Дебиторская задолженность	тыс. руб.	1200	81 069	x	x	x	x	x	96 026	x	x	x	x	x		
в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками	тыс. руб.	-	x	60 937	-	60 937	-	x	x	77 764	-	77 764	-	x	Исходя из условий договора по соответствующему виду деятельности	
Заемные средства, учитываемые в долгосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на регулируемые виды деятельности	тыс. руб.	1300	x	-	-	-	-	x	x	-	-	-	-	x		
Заемные средства, учитываемые в краткосрочных обязательствах, которые могут быть прямо отнесены на регулируемые виды деятельности	тыс. руб.	1400	x	-	-	-	-	x	x	-	-	-	-	x		
Основные средства	тыс. руб.	1500	6 920 112	6 883 206	-	6 883 206	-	36 906	6 848 506	6 715 820	-	6 715 820	-	132 686	Исходя из отнесения объектов основных средств к соответствующему виду деятельности по производственному назначению объекта	
Незавершенное строительство	тыс. руб.	1600	351 237	351 237	-	351 237	-	-	288 117	288 117	-	288 117	-	-		

\* Полное наименование видов деятельности:

гр. 5.11 - оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по единой национальной (общероссийской) электрической сети;  
гр. 8.14 - оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

\*\* Чеченская Республика, Республика Ингушетия, Республика Дагестан, Республика Северная Осетия - Алания, Кабардино-Балкарская Республика, Карачаево-Черкесская Республика, Ставропольский край.

Генеральный директор

Директор по экономике и финансам

(подпись)

(подпись)

Д.В. Шароватов  
(Фамилия, имя, отчество)

О.В. Медведева  
(Фамилия, имя, отчество)

## Пояснительная записка.

о несоответствии показателей, отражаемых в формах аналитического (управленческого) учета, содержащих сведения о раздельном учете доходов и расходов субъекта естественных монополий, формам бухгалтерской и статистической отчетности, установленным требованиям.

№ п/п	Нарушенное требование по соответствию показателей, отражаемых в формах аналитического (управленческого) учета, содержащих сведения о раздельном учете доходов и расходов субъекта естественных монополий, формам бухгалтерской и статистической отчетности	Обоснование																																								
1	<p>Показатель 120 "Налог на прибыль" в таблице 1.1, а также показатель 300 "Налог на прибыль" в таблице 1.4 отличается от налога на прибыль в соответствии с отчетом о финансовых результатах, подтвержденным аудиторским заключением за соответствующий период, на величину прочих расходов.</p> <table border="1" data-bbox="224 454 981 703"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Показатель</th> <th colspan="2">Таблица 1.4</th> <th colspan="2">Отчет о финансовых результатах</th> <th rowspan="2">Отклонения</th> </tr> <tr> <th>Код</th> <th>Значение, тыс. руб.</th> <th>Код</th> <th>Значение, тыс. руб.</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6 = 5-3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Налог на прибыль</td> <td>300</td> <td>30 872</td> <td>2410</td> <td>30 897</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>в том числе текущий налог на прибыль</td> <td>310</td> <td>(56 814)</td> <td>2411</td> <td>(56 814)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>отложенный налог на прибыль</td> <td>320</td> <td>87 711</td> <td>2412</td> <td>87 711</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Прочее</td> <td>330</td> <td>(25)</td> <td>2460</td> <td>(25)</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Показатель	Таблица 1.4		Отчет о финансовых результатах		Отклонения	Код	Значение, тыс. руб.	Код	Значение, тыс. руб.	1	2	3	4	5	6 = 5-3	Налог на прибыль	300	30 872	2410	30 897	25	в том числе текущий налог на прибыль	310	(56 814)	2411	(56 814)	-	отложенный налог на прибыль	320	87 711	2412	87 711		Прочее	330	(25)	2460	(25)	-	<p>В соответствии с Требованиями по соответствию показателей, отражаемых в формах аналитического (управленческого) учета, содержащих сведения о раздельном учете доходов и расходов субъекта естественных монополий, формам бухгалтерской и статистической отчетности, утвержденными приказом Минэнерго России от 13.12.2011 N 585 (ред. от 20.12.2022), значение показателя "Налог на прибыль" в таблицах 1.1 и 1.4 определяется как сумма показателей "Текущий налог на прибыль", "Отложенный налог на прибыль", "Прочее"</p>
Показатель	Таблица 1.4		Отчет о финансовых результатах		Отклонения																																					
	Код	Значение, тыс. руб.	Код	Значение, тыс. руб.																																						
1	2	3	4	5	6 = 5-3																																					
Налог на прибыль	300	30 872	2410	30 897	25																																					
в том числе текущий налог на прибыль	310	(56 814)	2411	(56 814)	-																																					
отложенный налог на прибыль	320	87 711	2412	87 711																																						
Прочее	330	(25)	2460	(25)	-																																					
2	<p>В таблице 1.4 показатели 1200 и 1500 за 2021 год по графе 4 отражены в соответствии с отчетностью за 2021 год, подтвержденной аудиторским заключением АО "ПрайвотерхаусКуперсАудит" от 23.03.2022 года.</p> <p>Данные показатели отличаются от показателей, отраженных за 2021 год в отчетности за 2022 год, подтвержденной аудиторским заключением АО "Технологии Доверия - Аудит" от 22.03.2023 года.</p> <table border="1" data-bbox="224 831 981 1054"> <thead> <tr> <th>Показатель</th> <th>Код табл. 1.4</th> <th>Код строки бух баланса</th> <th>Отчетность за 2021 год, тыс. руб.</th> <th>Отчетность за 2022 год, тыс. руб.</th> <th>Отклонения</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Дебиторская задолженность</td> <td>1200</td> <td>1230</td> <td>81 069</td> <td>79 640</td> <td>(1 429)</td> </tr> <tr> <td>Основные средства</td> <td>стр.1600+ стр.1500</td> <td>1150</td> <td>7 271 349</td> <td>7 666 254</td> <td>394 905</td> </tr> <tr> <td>в т.ч. незавершенное строительство</td> <td>1600</td> <td>1151</td> <td>351 237</td> <td>351 237</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Основные средства</td> <td>1500</td> <td></td> <td>6 920 112</td> <td>7 315 017</td> <td>394 905</td> </tr> </tbody> </table> <p>Примечание:</p> <p>Аудиторские заключения опубликованы на сайте АО "Электромагистраль" в разделе Акционерам и инвесторам » Раскрытие информации » Раскрытие информации эмитентом ценных бумаг » Бухгалтерская отчетность по адресу:</p> <p>за 2021 год <a href="https://www.em-ens.ru/wp-content/uploads/2022/03/GBO-i-AZ_EM-2021.pdf">https://www.em-ens.ru/wp-content/uploads/2022/03/GBO-i-AZ_EM-2021.pdf</a></p> <p>за 2022 год <a href="https://www.em-ens.ru/wp-content/uploads/2023/04/Buh.otchetnost-i-AZ-2022-god.pdf">https://www.em-ens.ru/wp-content/uploads/2023/04/Buh.otchetnost-i-AZ-2022-god.pdf</a></p>	Показатель	Код табл. 1.4	Код строки бух баланса	Отчетность за 2021 год, тыс. руб.	Отчетность за 2022 год, тыс. руб.	Отклонения	Дебиторская задолженность	1200	1230	81 069	79 640	(1 429)	Основные средства	стр.1600+ стр.1500	1150	7 271 349	7 666 254	394 905	в т.ч. незавершенное строительство	1600	1151	351 237	351 237	-	Основные средства	1500		6 920 112	7 315 017	394 905	<p>При составлении бухгалтерской отчетности за 2022 год АО «Электромагистраль» применило изменения Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (приказ Минфина России от 17.09.2020 N204н), вступившие в силу с бухгалтерской отчетности за 2022 год, в части исключения из строки "Дебиторская задолженность" авансов, выданных на капитальные вложения, а также корректировки балансовой стоимости основных средств.</p> <p>При изменении требований законодательства, регулирующего порядок ведения бухгалтерского учета, в соответствии с пунктом 10 Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» (далее – ПБУ 1/2008) изменяется учетная политика организации.</p> <p>В соответствии с пунктами 14, 15 ПБУ 1/2008 последствия изменения учетной политики, оказавшие существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, отражаются в бухгалтерской отчетности ретроспективно. При ретроспективном отражении последствий изменения учетной политики исходят из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета применялся с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида. Ретроспективное отражение последствий изменения учетной политики заключается в корректировке значений связанных статей бухгалтерской отчетности, раскрываемых за каждый предоставленный в бухгалтерской отчетности период, как если бы новая учетная политика применялась с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида.</p> <p>В результате произведенных корректировок в целях сопоставимости данных в бухгалтерской отчетности за 2022 год раскрыты изменения сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за 2021 год. <b>При этом ранее предоставленная и опубликованная бухгалтерская отчетность АО «Электромагистраль» за 2021 год не изменилась.</b></p> <p><b>Показатели, отраженные в формах аналитического (управленческого) учета, содержащих сведения о раздельном учете доходов и расходов субъекта естественных монополий за 2021 год, соответствуют данным бухгалтерской отчетности за 2021 год и ранее опубликованным данным за соответствующий период.</b></p> <p>Вышеизложенная информация отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "Электромагистраль" за 2022 год.</p>										
Показатель	Код табл. 1.4	Код строки бух баланса	Отчетность за 2021 год, тыс. руб.	Отчетность за 2022 год, тыс. руб.	Отклонения																																					
Дебиторская задолженность	1200	1230	81 069	79 640	(1 429)																																					
Основные средства	стр.1600+ стр.1500	1150	7 271 349	7 666 254	394 905																																					
в т.ч. незавершенное строительство	1600	1151	351 237	351 237	-																																					
Основные средства	1500		6 920 112	7 315 017	394 905																																					

Генеральный директор

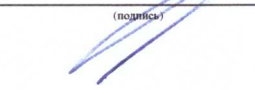
Директор по экономике и финансам



(подпись)

Д.В. Шаровато

(Фамилия, имя, отчество)



(подпись)

О.В. Медведева

(Фамилия, имя, отчество)