



644123, г. Омск, ул. Крупской д. 17/3, 53 ;  
центральный офис: г. Омск, ул. Красный Путь, 101, оф. 217  
ИНН/КПП 5507224416/550701001, тел. 8 (913) 631 54 65  
e-mail: sfr-77@yandex.ru ; www.sfr-77.ru  
Член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество», ОГРН 11606062735

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

### **независимого аудитора**

Акционерам  
Акционерного общества «Уренгойтеплогенерация-1»

#### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Уренгойтеплогенерация-1» (ОГРН 1088904004716; адрес: 629305, ЯНАО, г. Новый Уренгой, улица Юбилейная, дом 5, блок 2, офис 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Уренгойтеплогенерация-1» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

#### **Важные обстоятельства**

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, отраженную в разделе «Заключение. Непрерывность деятельности» текстовых пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2023, на 31.12.2022 составляет 69 316 тыс. руб., 67 645 тыс. руб. соответственно, что меньше размера уставного капитала (636 219 тыс. руб.), на 31.12.2021 имеет отрицательную величину (69 117 тыс. руб.).

По оценке руководства, данное обстоятельство не влияет на соблюдение принципа непрерывности деятельности организации в будущем.

#### **Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица 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.

Члены совета директоров несут 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 членами совета 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.

Чудновская Лариса Валерьевна

Аудитор, действующий от имени аудиторской организации на основании доверенности № 3/2022 от 03.11.2022, руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706009492)



«26» марта 2024 года

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Служба финансовых решений 77» (ООО «СФР 77»),

ОГРН: 1115543015191,

Местонахождение: 644123, Россия, г. Омск, ул. Крупской, д. 17, корп. 3, кв. 53,

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО», ОРНЗ: 11606062735

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2023 г.

Организация <u>Акционерное общество "Уренгойтеплогенерация - 1"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности <u>производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными</u>	по ОКПО	31	12	2023
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / муниципальная собственность</u>	ИНН	87220210		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	8904057830		
Местонахождение (адрес) <u>629305, Ямало-Ненецкий АО, город Новый Уренгой, Юбилейная ул., дом № 5 блок 2, офис 1</u>	по ОКФС / ОКФС	35.30.14		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	по ОКЕИ	12267	14	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО "СФР 77"</u>		384		

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5507224416
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1115543015191

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	670 616	737 067	503 298
	в том числе:				
	вложения во внеоборотные активы		28 443	62 428	62 941
	ППА по договору аренды		358	1 219	-
	авансы выданные под О.С.		-	14 376	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	197 220	164 143	103 255
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 010	-	-
	в том числе:				
	расходы будущих периодов		3 010	-	-
	Итого по разделу I	1100	870 846	901 210	606 552
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	153 964	141 061	164 319
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	111	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	708 703	630 862	866 666
	в том числе:				
	покупатели и заказчики		654 075	548 592	649 443
	авансы выданные		20 091	13 875	200 493
	прочая		34 537	68 395	16 730
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	432 536	121 952	47 432
	в том числе:				
	расчетный счет		377 368	21 950	47 020
	депозитный счет		55 000	100 000	-
	касса		168	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	959	39 019	16 054
	в том числе:				
	расходы будущих периодов		959	15 035	15 824
	прочие активы к продаже		-	23 825	-
	ндс по арендным обязательствам		-	-	230
	Итого по разделу II	1200	1 296 162	933 005	1 094 470
	<b>БАЛАНС</b>	1600	2 167 008	1 834 215	1 701 023

ООО "СФР 77"

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	636 219	636 219	373 646
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	11 167	11 083	235
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(578 070)	(579 657)	(442 997)
	Итого по разделу III	1300	69 316	67 645	(69 117)
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	360 559	-	-
	в том числе:				
	займ полученный		360 559	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 626	2 487	4 444
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	1 378
	Итого по разделу IV	1400	363 185	2 487	5 823
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	296	-	173 884
5.3	Кредиторская задолженность	1520	1 655 583	1 689 015	1 531 834
	в том числе:				
	задолженность перед поставщиками		1 441 099	1 460 096	1 213 847
	задолженность по налогам и взносам		92 167	125 302	37 871
	задолженность перед персоналом		32 033	30 836	27 826
	прочая		90 284	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	78 270	73 855	58 599
	Прочие обязательства	1550	358	1 214	-
	в том числе:				
	обязательства по аренде		358	1 214	-
	Итого по разделу V	1500	1 734 507	1 764 083	1 764 317
	<b>БАЛАНС</b>	1700	2 167 008	1 834 215	1 701 023

Руководитель

(подпись)



20 марта 2024 г.

Аудиторская организация  
**СФР 77**

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

Организация <u>Акционерное общество "Уренгойтеплогенерация - 1"</u>		Дата (число, месяц, год)	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности <u>производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными</u>		по ОКПО	31	12	2023
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность</u>		ИНН	87220210		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	35.30.14		
		по ОКОПФ / ОКФС	12267	14	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	3 343 639	2 986 355
	Себестоимость продаж	2120	(3 056 710)	(2 683 952)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	286 929	302 403
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(447 560)	(425 889)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(160 631)	(123 486)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 194	504
	Проценты к уплате	2330	(297)	(10 985)
	Прочие доходы	2340	298 682	201 940
	Прочие расходы	2350	(173 214)	(290 795)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(31 266)	(222 822)
	Налог на прибыль	2410	32 937	40 308
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	32 937	40 308
	Прочее	2460	-	(4 039)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 671	(186 553)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	1 671	(186 553)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



Карпов Павел Юрьевич

(расшифровка подписи)



20 марта 2024 г.

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

Коды	
0710004	
31	12 2023
87220210	
8904057830	
35.30.14	
12267	14
384	

Организация Акционерное общество "Уренгойтеплогенерация - 1" Форма по ОКУД  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год)  
 Вид экономической деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии) по ОКПО  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальная обществу ИНН  
 Непубличные акционерные общества / собственность по ОКФС / ОКВЭД 2  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	373 645	-	-	235	(442 997)	(69 117)
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	262 573	-	-	10 848	49 893	323 314
В том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	262 573	-	-	10 848	49 893	323 314
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(186 553)	(186 553)
В том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(186 553)	(186 553)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



8



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	636 219	-	-	11 083	(579 657)	67 645
Увеличение капитала - всего: За 2023 г.	3310	-	-	-	-	1 671	1 671
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 671	1 671
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	84	(84)	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	636 219	-	-	11 167	(578 070)	69 316

Аудиторская организация  
СОП 77

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	69 316	67 645	(69 117)

Аудиторская организация  
СФР 77

Руководитель

(подпись)



20 марта 2024 г.

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

Организация Акционерное общество "Уренгойтеплогенерация - 1"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Муниципальная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2023
87220210		
8904057830		
35.30.14		
12267	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	3 466 473	2 792 118
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 257 653	2 712 538
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	25 690	14 347
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субсидия на капремонт	4114	-	-
прочие поступления	4119	183 130	65 233
Платежи - всего	4120	(3 495 645)	(2 735 302)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 336 394)	(1 835 353)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 064 591)	(861 468)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(94 660)	(38 481)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(29 172)	56 816
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	73 417
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	73 417
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	(20 803)	(55 713)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(20 803)	(55 713)
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	(20 803)	17 704

Аудиторская организация  
**СОФ 77**

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	360 559	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	360 559	-
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	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	360 559	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>310 584</b>	<b>74 520</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>121 952</b>	<b>47 432</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>432 536</b>	<b>121 952</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)



Карлов Павел Юрьевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) АО "УТГ-1" за 2023 год**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

с.1

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

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

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



## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:						
	5190	за 2022г.	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-

Аудиторская организация  
СОП 77

Руководитель

(подпись)

20 марта 2024 г.



Карпов Павел Юрьевич  
(расшифровка подписи)



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	1 047 943	(387 680)	45 045	(13 539)	13 399	(62 995)	-	-	1 079 449	(437 277)
	5210	за 2022г.	748 167	(307 811)	432 325	(132 549)	44 869	(124 739)	-	-	1 047 943	(387 680)
в том числе:												
Сооружения	5201	за 2023г.	256 377	(138 633)	39 887	-	-	(30 937)	-	-	296 264	(169 570)
	5211	за 2022г.	255 431	(107 047)	-	-	-	(31 586)	-	-	256 377	(138 633)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	77 200	(65 937)	4 649	(9 752)	9 751	(4 408)	-	-	72 096	(60 594)
	5212	за 2022г.	76 832	(57 445)	1 353	(985)	953	(9 446)	-	-	77 200	(65 937)
Здания	5203	за 2023г.	678 481	(161 741)	-	-	-	(25 603)	-	-	678 481	(187 345)
	5213	за 2022г.	385 674	(124 455)	406 963	(114 751)	41 465	(78 752)	-	-	678 481	(161 741)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	16 815	(15 983)	-	-	-	(470)	-	-	16 815	(16 453)
	5214	за 2022г.	20 015	(15 580)	-	(3 200)	1 833	(2 237)	-	-	16 815	(15 983)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	4 051	(2 696)	-	(163)	163	(412)	-	-	3 888	(2 945)
	5215	за 2022г.	4 526	(2 546)	154	(628)	618	(766)	-	-	4 051	(2 696)
Офисное оборудование	5206	за 2023г.	- 874	(808)	108	(480)	480	(42)	-	-	502	(370)
	5216	за 2022г.	874	(737)	-	-	-	(72)	-	-	874	(808)
Земельные участки	5207	за 2023г.	11 044	-	-	-	-	-	-	-	11 044	-
	5217	за 2022г.	4 815	-	19 213	(12 985)	-	-	-	-	11 044	-
ППА	5208	за 2023г.	3 101	(1 881)	401	(3 144)	3 005	(1 123)	-	-	358	-
	5218	за 2022г.	-	-	3 101	-	-	(1 881)	-	-	3 101	(1 881)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	62 428	25 388	(14 327)	(45 045)	28 443
	5250	за 2022г.	62 941	289 112	(4 090)	(285 536)	62 428
в том числе:							
Насос консольный К.290/30 37 кВт 1500 об/мин	5241	за 2023г.	-	459	230	(230)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Датчик разности давления АМ-2000-DP3-S22-M3-B04-ГП-БКНЗ 11 УТО	5242	за 2023г.	207	-	-	(207)	-
	5252	за 2022г.	207	413	413	-	207
МФУ Kyocera M2540dn 1102SH3N1L0 A4, 40 стр/мин., принт/сканер/копир/факс	5243	за 2023г.	-	108	-	(108)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Агрегат Д320-50 АИР250S4 75кВт	5244	за 2023г.	275	-	-	(275)	-
	5254	за 2022г.	275	549	549	-	275
Насос X 80-50-200 К-СД с дв 15кВт	5245	за 2023г.	105	-	-	(105)	-
	5255	за 2022г.	209	314	314	(105)	105
Газоанализатор "ЭССА" СН4/8-СО4 исп.БС	5246	за 2023г.	158	-	-	(158)	-
	5256	за 2022г.	-	473	315	-	158
Тепловые сети. Многоквартирный жилой дом, с наруж. инж. сетям. мкр. Дружба (89:11:050101:5224)	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	209	105	(105)	-
Расч.-счет. ультразвук. цифр. ВЗЛЕТ МР УРСВ-542цу ком. ИУ-042 Ду 250мм Р=2,5 МПа фл. В/В с ПЭА В-20	5248	за 2023г.	-	452	-	-	452
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Многофункциональная установка комплексной очистки УКО БУЧД 20/20( в комп.рукав 12м)	5249	за 2023г.	-	399	-	(399)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Агрегат 1К100-65-200 АИР 180м.куб. 30 кВт		за 2023г.	-	375	375	(375)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения Optimus IP-S012.1(3.6)P		за 2023г.	-	443	-	(443)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Частотомер электронно-счетный ЧЗ-99		за 2023г.	-	732	732	-	732
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Расходомер-счетчик ультразвук. цифр. ВЗЛЕТ МР исполнение УРСВ-542 цу		за 2023г.	-	601	-	-	601
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос ЦНСг 60-198 АИР225М2 55кВт		за 2023г.	-	792	-	(792)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
расходомер-счетчик ультразвук. ВЗЛЕТ РСЛ-222 в комплекте		за 2023г.	-	273	-	-	273
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения Optimus IP-S092.1(20x) mini		за 2023г.	-	249	-	(249)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения Optimus IP-S012.1(5-50)P		за 2023г.	-	117	-	(117)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф сушильный 20/300, нерж, электр. вент регулир.		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	154	-	(154)	-

Тепловые сети. Многоквартирный жилой дом, с наруж. инж. сетям. мкр. Дружба (89:11:050101:5513)	за 2023г.	-	-	105	-	(105)	-
Дымосос ДН-12.5-1500 правый в комплекте с эл.двиг	за 2022г.	-	-	727	-	(727)	-
Вентилятор ВДН 11,2-1500 левый с эл.двиг.	за 2023г.	-	-	574	-	(574)	-
Термостат жидкостный Термотест-100 в комплекте	за 2022г.	-	-	325	-	-	325
Строительство сетей газоснабжения к кот. № 17 поселка СГБ района Коротчаево г. Новый Уренгой	за 2023г.	8 124	-	-	-	(8 124)	8 124
Строительство участка тепл. сети Т1,Т2 от ТК-П-10/2 до ТК-П-11. Строит-во (реконст-ция) участка сети	за 2022г.	8 001	123	-	-	-	1 900
Строит. ТС и ГВС: Жилой дом со востр. помещениями, 5 кв-л малозтаж. жил. застройки, ул. Гаежная	за 2023г.	1 822	-	2 082	587	(1 822)	1 822
Строительство сетей теплоснабжения от ТК-П-11/2 до границы зем. участка объекта "Торговый центр"	за 2022г.	327	14	-	-	-	14
Строит. ТС и ГВС от сущ. ТК-П-21 до гр.зем.у-ка: "Инфрак. центр на 200 коек г.Новый Уренгой"	за 2023г.	2 944	-	-	-	(2 944)	-
Строительство сетей Т3,Т4. Реконструкция многоэтажного жилого дома № 43В по ул. Набережная.	за 2022г.	184	2 761	141	-	(2 213)	2 944
Расширение и рекон-ция котельной №2 с вводом в эксплуатацию водогрейного котла КВГМ-100-150 с. №3	за 2023г.	15	2 198	-	-	-	2 213
Строительство сетей ГВС от ТК-П-11/2 до границы зем. участка объекта "Торговый центр"	за 2022г.	14	-	-	-	-	14
Строит. сет. ТС от проект. тепл. камеры до объекта "Многоквартирный жилой дом" мкр. IV-A	за 2023г.	809	-	-	-	(809)	-
Строит. ТС и ГВС: Детский сад на 300 мест в мкр. Радужный, г. Новый Уренгой, ЯНАО	за 2022г.	174	635	-	-	(6 225)	809
Строит. ТС и ГВС от сущ.УТ-9/3 до гр.зем.у-ка: "Подстанция скорой мед.помощи мкр.Коротчаево"	за 2023г.	6 225	-	-	-	-	6 225
Строит. ТС и ГВС для подключения объекта: "Крытый ледовый корт в Коротчаево г.Новый Уренгой"	за 2022г.	1 477	1 477	-	-	(1 477)	1 477
Строит. ТС и ГВС для подкл. объекта: "Хирургический комплекс ГБУЗ ЯНАО НЦСБ"	за 2023г.	14	-	-	-	-	14
Строит. ТС и ГВС для подкл. объекта: "СОШ на 1200 мест с бассейном в мкр. Тундровый"	за 2022г.	2 474	213	2 260	-	(2 474)	2 474
Строит. ТС и ГВС для подкл. объекта: "Взрослая поликлиника на 750 посещ. для юж.части г.Новый Уренгой"	за 2023г.	31	-	-	-	-	31
Строит. ТС и ГВС для подкл. объекта: "Пожарное депо в поселке Коротчаево, в г. Новый Уренгой"	за 2022г.	31	-	-	31	-	-
Строит. ТС и ГВС для подкл. объекта: "Реконструкция АБК под 36-квартирный 3-х этажный жилой дом"	за 2023г.	777	-	-	-	(777)	-
Строит. ТС и ГВС для подкл. объекта: "Многоквартирный жилой дом, г.Н-Уренгой, мкр.Строителей"	за 2022г.	190	587	-	-	-	777
	за 2023г.	41	-	-	-	-	41
	за 2022г.	31	9	-	-	-	41

Строительство резервного источника электроснабжения районной котельной № 1, г.Новый Уренгой, ЯНАО	за 2023г.	460	989	38	-	1 411
Строит. ТС и ГВС. Реконстр. и строит. от сущ-й ТК-II-18/1(УТ-1) до нез.строит. жил.дома мкр.Полярный	за 2022г.	301	159	-	-	460
Реконструкция магистральных сетей ТС и ГВС (участок от ТК-II-13/1 до ТК-II-11) по ул. Ямальская	за 2023г.	180	-	180	-	-
Реконструкция котельной № 3, (стр-во котельной №3-2, реконструкция котельной № 3-1, ул. Губкина, 14)	за 2022г.	-	180	-	-	180
Топографо-геодезические и геологич. изыскания по дог. 19/13ос от 14.05.13г.Объект: Кот№1	за 2023г.	16 739	133	-	-	133
Строит. ТС и ГВС для подкл. объекта:"Радиотермевитический корпус ГБУЗ ЯНАО НЦГБ"	за 2022г.	-	-	197	-	-
Реконструкция магистр. сетей ТС и ГВС (участок от ТК-II-20 до ТК-II-13) по ул. Геологоразведчиков	за 2022г.	197	536	-	-	536
Реконструкция внутрикв. сетей ТС и ГВС (уч. от ТК-II-16 - ТК-II-16/30) мкр.Ягельный, кв-л.5	за 2023г.	-	821	-	-	821
Реконструкция внутрикв. сетей ТС и ГВС (уч. от ТК-II-14 до ул. Таежная 17А) мкр.Ягельный, кв-л.6	за 2022г.	-	508	-	-	508
Реконструкция сетей ТС и ГВС от ТК-3Я до ТК-36, мкр. IVA (западная часть)	за 2023г.	-	333	-	-	333
Вывоз ТС и ГВС на уч-ке УТ10-УТ11 за гр-цы уч-ка по объект.: Уч. бол-ца ГБУЗ ЯНАО НЦГБ мкр.Коротч.	за 2022г.	-	477	-	-	477
Строительство ТС для подключения объекта:"Пожарное дело в поселке Коротчаево, в г.Новый Уренгой"	за 2023г.	-	283	-	(283)	-
Реконструкция сетей ТС и ГВС от ТК-2 до ТК-10Я/1 Набережная	за 2022г.	-	378	-	-	378
Реконструкция сетей ТС и ГВС от ТК-9 до ТК-7Я, мкр. IVA (западная часть)	за 2023г.	-	630	-	-	630
Строит. сетей ТС до границы зем. уч. для подкл. "Предприятие обществ. питания быстрого обслуживания"	за 2022г.	-	130	-	-	130
Строит. ТС и ГВС от сущ.ТК-II-27/2 до гр.зем.уч-ка: "Рек. нез. стр. "Здание ЛОВДТ на станции Новый"	за 2023г.	-	-	-	-	-
Строит. ТС Реконстр. и строит. от сущ-й ТК-II-18/1(УТ-1) до нез.строит. жил.дома мкр.Полярный	за 2022г.	-	6 889	-	(6 889)	-
Строит. ГВС. Реконстр. и строит. от сущ-й ТК-II-18/1(УТ-1) до нез.строит. жил.дома мкр.Полярный	за 2023г.	-	5 746	-	(5 746)	-
Проектная подготовка и проектно-изыскательские работы по реконструкции по РК-3	за 2023г.	11 180	-	11 180	-	11 180
Разработка инвестиционной программы	за 2022г.	1 098	-	1 098	-	1 098
Техническая экспертиза строительных конструкций здания	за 2023г.	840	-	840	-	840
Техническое перевооружение котельной № 4	за 2022г.	858	-	858	-	858

СОП 77

	за 2023г.	80	80	80	80	80
	за 2022г.	80	80	80	80	80
Участок тепловой сети ул. Таежная-ул. Крайняя						
Единый недвиж. компл.: "Комплекс блочно-модульной котельной и магистр. сетей ТС мкр. Славянский"			43			(43)
Аренда помещения по Сибирской 35			358			(358)
расходомер ультразвуковой УРСВ-520 цпу		83			83	
помпа пневмогидравлическая П-250		178			178	
Агрегат НД 1,0 16/63 К14А с двиг.0,25кВт		55			55	
газоанализатор "ЭССА" (2СН4) исполнение БС		70			70	
газоанализатор "ЭССА" (2СН4-1СО) исполнение БС		218			218	
электродвигатель АМР 280М2 IM1001 132/3000 У1 ЭНР 380/660В		162	162		162	(162)
агрегат 1К100-80-160 АМР160S2 15кВт		115			115	
агрегат К290/30 АМР200М4 37кВт		141				(141)
агрегат КМ 100-80-160с АМР160S2ЖЕ01У2 15кВт		47			47	
газоанализатор "Лидер 041" с тремя сенсорами / горючие газы, О2, СОс поверкой		151			151	
компьютер X-Cpm Intel Core 240Gb		46			46	
компьютер X-Cpm Intel Core i3-10100/ H410/ 8GB/ DDR4/ 240Gb		48			48	
насос Cairpeda NR65/200/A		886			444	(444)
Насос 1Д315-71 правый с дв. 110кВт		501				(501)
Строит-во комплекса блочно-модульной котельной и сетей ТС, мкр. Славянский 89:11:050303:163		9 053	271 673		189	(280 536)
Строит. ТС и ГВС, Детская поликлиника с женской консультацией. КН 89:11:050102:161		23	688			(711)
Строит. ТС и ГВС для подкл. объекта "Бассейн пруды в р-не Коротчаево г. Новый Уренгой"		726				(726)
Субаренда котельной 1,2			1 952			(1 952)

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

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Код	за 2023г.	
		за 2022г.	за 2023г.
Наименование показателя	5260		

СОП 77

В том числе:	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
В том числе:	5271		

Аудиторская организация  
СФР 77

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	358	1 219	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 004 815	2 095 294	2 210 404
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	6 229	6 229	3 575
Полученные ОС по КС, числящиеся за балансом	5288	1 925 650	-	-

Аудиторская организация  
СФР 77



Руководитель

(подпись)

20 марта 2024 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная	первоначальная стоимость	накопленная коррективная					
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2023г. за 2022г.	31 800 -	(31 800) -	- -	- -	31 800 -	31 800 -	31 800 -	(31 800) (31 800)	
в том числе:											
выданный заем	5306 5316	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- 31 800	- 31 800	- 31 800	- -	- -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2023г. за 2022г.	31 800 -	(31 800) -	- -	- -	31 800 31 800	31 800 31 800	31 800 31 800	(31 800) (31 800)	



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
5329	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				

Аудиторская организация  
СФР 77

Руководитель

Карлов Павел Юрьевич  
(паспортные данные ИПО -  
генерация - 1#

(подпись)

20 марта 2024 г.



## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400 5420	за 2023г. за 2022г.	164 886 164 319	- -	164 886 164 319	3 170 583 2 830 637	(3 181 505) (2 830 070)	- -	X X	153 964 141 061	- -	153 964 141 061
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2023г. за 2022г.	141 061 164 319	- -	141 061 164 319	106 592 122 801	(93 689) (146 058)	- -	586 452 867 842	153 964 141 061	- -	153 964 141 061
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	7 230	(7 230)	- -	14 460	- -	- -	- -
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	3 056 761 2 684 012	(3 056 761) (2 684 012)	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5407 5427	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5446	-	-	-

Аудиторская организация  
**СОР 77**



  
(подпись)

Руководитель

20 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	959 437	(328 572)	294 556	-	(278 091)	-	(127 359)	-	175	52	976 129	(267 426)
	5530	за 2022г.	1 050 856	(184 190)	258 853	-	(350 415)	-	-	-	80	60	959 434	(328 572)
в том числе:	5511	за 2023г.	877 163	(328 572)	273 675	-	(228 337)	-	(127 359)	-	-	-	921 501	(267 426)
	5531	за 2022г.	833 633	(184 190)	197 147	-	(153 617)	-	-	-	-	1	877 163	(328 572)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2023г.	13 878	-	10 978	-	(4 765)	-	-	-	-	-	20 091	-
	5532	за 2022г.	200 493	-	5 185	-	(191 803)	-	-	-	-	-	13 875	-
Авансы выданные	5513	за 2023г.	68 396	-	9 903	-	(43 988)	-	-	-	175	52	34 538	-
	5533	за 2022г.	16 730	-	56 521	-	(4 995)	-	-	-	80	59	68 396	-
Прочая	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	959 437	(328 572)	294 556	-	(278 091)	-	(127 359)	X	175	52	976 129	(267 426)
	5520	за 2022г.	1 050 856	(184 190)	258 853	-	(350 415)	-	-	X	80	60	959 434	(328 572)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	267 426	-	328 572	-	104 190	-
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

Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023г. за 2022г.	- 1 378	360 559	-	-	(164)	-	(1 214)	-	360 559	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	360 559	-	-	-	-	-	-	360 559	
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- 1 378	-	-	-	(164)	-	(1 214)	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	1 690 229 1 705 717	1 046 781 947 326	296 18 299	(1 081 969) (982 468)	-	175 80	-	71 60	1 655 583 1 690 229	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 460 096	873 898	-	(892 895)	-	-	-	-	1 441 099	
	5581	за 2022г.	1 213 846	821 089	-	(574 839)	-	-	-	-	1 460 096	
авансы полученные	5562	за 2023г.	65 281	78 638	-	(60 888)	-	19	-	-	83 050	
	5582	за 2022г.	235 717	37 979	-	(208 416)	-	-	-	1	65 281	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	125 302	85 122	-	(118 257)	-	-	-	-	92 167	
	5583	за 2022г.	37 871	80 346	7 308	(223)	-	-	-	-	125 302	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	296	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	173 884	-	10 985	(184 869)	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	39 550	9 123	-	(9 929)	-	-	175	-	38 971	
	5586	за 2022г.	44 400	7 912	6	(14 121)	-	1 214	80	-	39 550	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	1 690 229 1 707 095	1 407 340 947 326	296 18 299	(1 081 969) (982 632)	-	X X	175 (1 134)	71 60	2 016 142 1 690 229	

СОП 77

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Аудиторская организация  
СФР 77



Руководитель (подпись)

20 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	730 561	836 079
Расходы на оплату труда	5620	764 770	733 072
Отчисления на социальные нужды	5630	229 223	213 708
Амортизация	5640	62 995	61 436
Прочие затраты	5650	1 716 721	1 265 546
Итого по элементам	5660	3 504 270	3 109 841
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	3 504 270	3 109 841

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

Аудиторская организация  
**СОР 77**



Руководитель

(подпись)

20 марта 2024 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	73 855	148 657	(144 242)	-	78 270
в том числе:						
по отпускам работников	5701	73 855	148 657	(144 242)	-	78 270

Аудиторская организация  
СФР 77



Карлов Павел Юрьевич  
(подпись)

Руководитель

20 марта 2024 г.



**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Аудиторская организация  
**СФР 77**



Руководитель

(подпись)



20 марта 2024 г.



**Акционерное общество  
«Уренгойтеплогенерация-1»**

**ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ**

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах за 2023 год

МО г. Новый Уренгой



## СВЕДЕНИЯ

Бухгалтерская отчетность АО «УТГ-1» сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского отчета и отчетности с учетом принципа непрерывности деятельности организации в будущем.

*Акционерное общество «Уренгойтеплогенерация-1»* (АО «УТГ-1») создано в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Гражданским кодексом РФ, и иным действующим законодательством Российской Федерации.

Единственным учредителем АО «УТГ-1» является муниципальное образование город Новый Уренгой, от имени которого выступает Департамент имущественных и жилищных отношений Администрации города Новый Уренгой.

Полное наименование Общества: *Акционерное общество «Уренгойтеплогенерация-1».*

Сокращенное наименование Общества: *АО «УТГ-1».*

ИНН/КПП, ОГРН Общества: *8904057830/890401001, 1088904004716.*

Юридический адрес Общества: *629305, ЯНАО, г. Новый Уренгой, ул. Юбилейная, д. 5, блок 2, офис 1.*

Единолично исполнительный орган Общества – Управляющая организация акционерное общество «Управляющая коммунальная компания» наделенная в соответствии со статьей 69 ФЗ «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 26.12.1995 г. полномочиями единоличного исполнительного органа договором №6 «На осуществление полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «УТГ-1» от 29.09.2008 г., утвержденным Распоряжением №52-р от 29.09.2008 г. Департамента недвижимости МО г. Новый Уренгой. Генеральный директор акционерного общества «Управляющая коммунальная компания» *Карнов Павел Юрьевич.*

Генеральный директор Общества – единоличный исполнительный орган – *Карнов Павел Юрьевич.*

Главный бухгалтер Общества – главный бухгалтер Управляющей организации – *Полетаева Инна Алексеевна.*

Основной вид деятельности (ОКВЭД): *35.30.*

Основными целями Общества является обеспечение потребностей муниципального образования город Новый Уренгой, юридических и физических лиц по организации и оказанию услуг по теплоснабжению.



В соответствии с основными целями деятельности, Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии), в том числе котельными;
- передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- деятельность по обеспечению работоспособности котельных;
- деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
- доверительное управление недвижимым имуществом;
- инжиниринговые услуги;
- организационно-управленческая деятельность в строительном комплексе и выполнение функции заказчика, генподрядчика;
- строительная деятельность;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию приборов и инструментов для измерения, контроля, испытания, навигации, локации и прочих целей;
- производство электроэнергии;
- деятельность по обеспечению работоспособности электростанций монтаж, наладка, ремонт и техническое обслуживание электротехнического и теплотехнического оборудования, аппаратуры и средств защиты электростанций);
- производство электроэнергии прочими электростанциями и промышленными блок – станциями;
- деятельность по обеспечению работоспособности прочих электростанций и промышленных блок – станций;
- испытания и анализ состава и чистоты материалов и веществ: анализ химических и биологических свойств материалов и веществ (воздуха, воды, бытовых и производственных отходов, топлива, металла, почвы, химических веществ);
- прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу;
- прочая деятельность в области электросвязи;
- аудиторская деятельность;

- деятельность в области гидрометеорологии и смежных с ней областях;
- иные виды деятельности.

Органами управления Общества являются:

- 1) Общее собрание акционеров Общества, в лице единственного акционера Департамента имущественных и жилищных отношений Администрации города Новый Уренгой.
- 2) Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) Общества, в лице Управляющей организации Акционерное общество «Управляющая коммунальная компания», наделенной в соответствии со статьей 69 ФЗ РФ «Об акционерных обществах» полномочиями единоличного исполнительного органа АО «УТГ-1» договором № 6 от 29.09.2008 г., утвержденным распоряжением № 52-р от 29.09.2008г. Департамента недвижимости муниципального образования город Новый Уренгой.
- 3) Совет директоров.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется его Единоличным исполнительным органом – Акционерным обществом «Управляющая коммунальная компания», в лице Генерального директора акционерного общества «Управляющая коммунальная компания» (далее по тексту – Управляющая организация) Карпова Павла Юрьевича.

К компетенции генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров Общества или Совета директоров. Генеральный директор Общества организует выполнение решений Общего собрания акционеров Общества и Совета директоров.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени Общества, утверждает штаты, издает приказы и дает указания, обязательными для исполнения всеми работниками Общества.

Органом контроля за финансово-хозяйственной и правовой деятельностью Общества является ревизионная комиссия (ревизор). Ревизионная комиссия (ревизор) избирается годовым Общим собранием акционеров Общества.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по:

- по инициативе ревизионной комиссии (ревизора);
- решению Общего собрания акционеров Общества;
- требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего не менее чем 10% голосующих акций Общества.

По итогам данной проверки ревизионная комиссия (ревизор) составляет заключение.

Расчеты с потребителями тепловой энергии, а также горячего и холодного водоснабжения ведутся на основании тарифов, утвержденных Департаментом тарифной политики, энергетики и жилищно-коммунального комплекса ЯНАО в соответствии с Федеральными Законами Российской Федерации от 27.07.2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении» и от 07.12.2011 г. № 416-ФЗ «О водоснабжении водоотведении».

Среднесписочная численность работников 611 человек.

#### **Учёт выручки от реализации товаров (работ, услуг).**

Доходы предприятия, в зависимости от характера, условий осуществления подразделяются на:

- доходы по обычным видам деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции (работ, услуг) и учитываются на счёте 90 «Продажи» в разрезе продаж в соответствии с Рабочим планом счетов.

Для целей бухгалтерского учёта выручка определяется по моменту отгрузки (сдачи работ, услуг) и выписки счетов покупателю (заказчику). Данный принцип (по отгрузке) установлен не только на реализацию продукции (товаров, работ, услуг), но и на реализацию основных средств и прочих активов.

Выручка признается в бухгалтерском учёте при соблюдении следующих условий:

- предприятие имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтверждённое иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдёт увеличение экономических выгод предприятия (предприятие получило в оплату актив либо отсутствует неопределённость в отношении получения актива);
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию перешло от предприятия к покупателю;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

**Доходы** от деятельности АО «Уренгойтеплогенерация-1» (выручка+ прочие доходы) за 2023 год составили всего 3 705 536 тыс. руб., из них:

- выручка АО «УТГ-1» по видам деятельности, отражённая в отчёте о финансовых результатах стр. 2110 от основной деятельности составила 3 343 639 тыс. руб., в т.ч. субсидия на компенсацию услуг, реализованных населению 715 031 ,22 тыс. руб.;
- прочие доходы 298 682 тыс. руб., в т.ч.
  - восстановление резерва по сомнительным долгам – 64 144,3 тыс. руб.
  - доходы, связанные с реализацией прочего имущества- 22224 тыс.руб
  - субсидии на капитальный ремонт 171 882 тыс.руб

В таблице отражена выручка по видам деятельности (ОКВЭД), в соответствии с данными отчёта о финансовых результатах стр. 2110.

Наименование ОКВЭД	Сумма без НДС
35.30. Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	2 577 512,52
36.00.2 Распределение воды для питьевых и промышленных нужд	857,39
42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки	35 233,53
68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	14 192,45
82.99 Деятельность по предоставлению прочих	

Аудиторская организация  
СФР 77



вспомогательных услуг для бизнеса, не включённая в другие группировки	
Всего:	2 628 607,36

### Учёт расходов на производство

Расходы предприятия, в зависимости от характера, условий осуществления подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы предприятия, связанные с осуществлением уставной деятельности.

Основными видами деятельности организации являются:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- распределение пара и горячей воды (тепловой энергии).

По дебету 20 «Основное производство» отражаются прямые расходы на оказание услуг. Учёт затрат на производство по основным видам деятельности учитывается по фактическим расходам на стадии производства. Распределение затрат по стадиям осуществляют производственные службы.

Управленческие расходы (счёт 26) признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчётном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и ежемесячно списываются с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи».

**Расходы по обычным видам деятельности Общества в 2023 году составили всего – 3 109 841 тыс. руб., из них:**

- себестоимость продаж 3 056 710 тыс. руб.;
- управленческие расходы – 447 560 тыс. руб.;
- прочие расходы – 173 511 тыс. руб.,

в т.ч.

-297 тыс. руб. -проценты к уплате;

-расходы, связанные с реализацией прочего имущества 31 055 тыс.руб

-проценты за пользование чужими денежными средствами 14 479 тыс.руб.

-резерв по сомнительным долгам 66 841 тыс.руб.

- **Убыток до налогообложения** составил – 31 266 тыс.руб.



- отложенный налог на прибыль – 32 937 тыс. руб.;
- **Чистая прибыль** Общества за 2023 год составляет 1 671 тыс. руб.  
Прибыль на 1 акцию составила 2,41 руб.

### **Учёт амортизируемого имущества**

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Лимит стоимости для отдельных основных средств устанавливается в размере 100 000,00 рублей.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, имеющих стоимость ниже лимита, установленного организацией с учетом существенности информации о таких активах. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Указанное решение раскрывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности с указанием лимита стоимости, установленного организацией.

Организация применяет ФСБУ 6/2020, 26/2020 с 01 января 2022 г.

На 31.12.2023 г. состав групп основных средств, движение основных средств по группам приведено в таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023 год (далее Отчётности).

*Основные средства, полученные в субаренду.*



Объекты систем теплоснабжения, находящиеся в собственности Департамента имущественных отношений муниципального образования город Новый Уренгой, с использованием которых Общество осуществляет свою производственную деятельность, находятся в субаренде по договору субаренды от 16.04.2009 г. № 23, от 01.11.2008 г. № 155, от 25.11.2009 г. № 96 с Открытым Акционерным Обществом «Управляющая коммунальная компания». Срок договора-неопределенный.

Арендованные основные средства систем теплоснабжения учитываются на забалансовом счёте 001 на общую сумму – 1 004 815,1 тыс.руб.

### **Основные средства, полученные по концессионному соглашению**

17.05.2023 года было заключено *Концессионное соглашение* в отношении объектов теплоснабжения, централизованных систем горячего водоснабжения, отдельных объектов таких систем, находящихся в собственности муниципального образования город Новый Уренгой № 89-14/02-03/35/209-юр. Объекты были переданы по акту приема-передачи 15.06.2023 года.

Объекты, полученные по концессионному соглашению, приняты к бухгалтерскому учету по остаточной стоимости, отраженной в акте приема-передачи. Срок полезного использования ОС установлен исходя из оставшегося СПИ, установленного концедентом.

Аналитический учет объектов концессионного соглашения ведется во внешней компьютерной программе 1:С по каждому объекту концессионного соглашения с инвентарными номерами, присвоенными концедентом.

Синтетический учет отражается совокупностью стоимостных показателей об объектах и сумме начисленной по ним амортизации по установленным нормам амортизационных отчислений на отдельных забалансовых счетах.

По состоянию на 31.12.2023 года на забалансовом счете 001.1К «ОС по Концессионному соглашению» отражены ОС в сумме 1 925 650 тыс. руб.; на забалансовом счете 001.2К «Амортизация ОС по КС» отражена амортизация в сумме 1 338 355 тыс. руб. Синтетические данные соответствуют оборотам и остаткам аналитического учета. Учет имущества концедента отражается на



балансе концессионера, обособлено от имущества Общества.

Недвижимое имущество, переданное концессионеру или созданное на основании концессионного соглашения, облагается налогом на имущество. Стоимость имущества для целей налогообложения определяется как разница между первоначальной стоимостью объекта и величиной износа, исчисляемой по установленным нормам амортизационных отчислений для целей бухучета в конце каждого налогового (отчетного) периода.

### **Учет договоров аренды**

В отчетном периоде и на отчетную дату в учете и отчетности отражены объекты учета аренды в виде прав пользования активом и соответствующие им обязательства по договорам аренды, по которым не предусмотрен переход права пользования. Арендные платежи в таких договорах признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Стоимостная оценка прав пользования активами раскрыта в стр.1150 актива баланса Основные средства, а задолженность по арендным платежам-в стр.1550 прочих краткосрочных обязательств Пассива баланса.

Первоначальная стоимость активов и обязательств определена прямым путем как стоимость оставшихся арендных платежей

### **Материально-производственные запасы**

Структура МПЗ по состоянию на 31.12.2023 г. отражена в приложении 4.2 к балансу.

Запасами для целей бухгалтерского учета считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасами являются (п. 3 ФСБУ 5/2019):

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка, тара и другие аналогичные объекты, за исключением случаев, когда указанные объекты

считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

К запасам не относятся сырье, материалы, комплектующие, запчасти и другие аналогичные объекты, предназначенные для создания, улучшения, восстановления внеоборотных активов (пп. "а" п. 3 ФСБУ 5/2019);

Единицей учета запасов (материалов) является номенклатурный номер (п. 6 ФСБУ 5/2019).

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся канцелярские и офисные принадлежности, другие материалы для управленческих нужд, со сроком использования не более 12 месяцев. Затраты, связанные с их приобретением, включаются в расходы того периода, в котором они понесены.

Актив, который не потребляется и не продается в течение обычного операционного цикла, относят к запасам, если он предназначен для использования в течение периода, не превышающего 12 месяцев (п. 3 ФСБУ 5/2019). Стоимость актива не влияет на его классификацию.

Материалы принимаются к учету, по фактической себестоимости. В стоимость материалов, приобретаемых за плату, включаются в их фактическую себестоимость все затраты на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования (за минусом НДС и предоставленных скидок) (п. п. 10, 11, 12 ФСБУ 5/2019).

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Затраты на приобретение спецодежды со сроком использования более 12 месяцев признаются в себестоимости оказываемых услуг или в управленческих расходах в периоде их осуществления. Спецодежда является группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может

повлиять на экономические решения пользователей отчетности) (п. 7.4 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации").

Резерв под обесценение запасов не создавался, т.к. комиссией не выявлены признаки обесценения запасов, потери их первоначальных качеств, снижения рыночной стоимости.

Учитывая тот факт, что услуги, оказываемые организацией, являются непрерывными, жизненно важными для МО и его районов, наличие аварийного запаса для качественного оказания услуг, является обязательным для Общества.

### **Дебиторская, кредиторская задолженность**

*Краткосрочная дебиторская задолженность* по состоянию на 31.12.2023 г. составляет – **708 703 тыс. руб.**, в том числе: задолженность покупателей составляет – **654 075 тыс. руб.** В балансе дебиторская задолженность отражена за минусом созданных резервов по сомнительным долгам- 267 425 тыс.руб. В течение отчетного года был создан резерв по сомнительным долгам в сумме 66 840,5 тыс.руб. и восстановлен в сумме 127 987,3 тыс.руб., в т.ч списана дебиторская задолженность за счет резерва в сумме 63215 тыс.руб. Остаток резерва с учетом сальдо на начало составил 267 426 тыс.руб. Выявление сомнительной задолженности производится на основании результатов проведённой инвентаризации задолженности с контрагентами. Оценка задолженности как сомнительной производится по рекомендации юридического отдела Общества на основании оценки финансового состояния (платёжеспособности) должника и вероятности погашения долга.

В Арбитражный суд Обществом к должникам предъявлено 36 исков и 7 судебных приказов, на общую сумму 243 880 539,77 руб., из них:

- долг- 235 525 676,20 руб.
- пеня- 8 756 447,33 руб.
- судебные расходы- 3000 руб.
- госпошлина- 1 706 577,33 руб.

Арбитражным судом удовлетворены требования Общества по 24 искам с учетом переходящих с 2022 года, на общую сумму 125 374 712,45 руб. из них:

Арбитражный суд  
СОП 77

- долг-121 445 041,10 руб.
- пеня- 3 929 671,35 руб.
- судебные расходы- 3000 руб.
- госпошлина- 875 925,00 руб.

В Мировой суд г. Новый Уренгой по физическим лицам направлено 1 449 судебных приказов на общую сумму 103 113 791,85 руб., госпошлина на общую сумму 1 594 170,84 руб.

В Арбитражный суд к обществу предъявлено 45 исков на общую сумму 839 868 627,84 руб.

Арбитражным судом удовлетворены требования к Обществу 38 на общую сумму 41 193 964,47 руб, из них:

- долг- 22 741 851,29 руб.
- госпошлина- 3 645 610,00 руб.
- пеня- 14 806 503,18 руб.

На расчетный счет в 2023 году от ФССП в рамках исполнения исполнительных производств поступило в счет погашения задолженности физических и юридических лиц перед АО «УТГ-1»- 21 542 839,28 руб.

*Остаток денежных средств* на расчётном счёте и кассе составил – 377 536 тыс. руб., на депозитном счете 55 000 тыс. руб. Остаток по сч.55 отражен по стр.1250 баланса, т.к. депозит является краткосрочным (на период меньше месяца)

***Кредиторская задолженность*** всего составила – 1 655 583 тыс. руб., в том числе:

- задолженность по налогам и взносам – 92 167 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом – 32 033 тыс. руб., задолженность перед персоналом по оплате труда соответствует сроку выплаты заработной платы за декабрь 2023 года;
- задолженность перед поставщиками составила – 1 441 099 руб., в т.ч. задолженность за потреблённые ресурсы:

Наименование	Сумма задолженности (тыс. руб.)
АО «Газпром энергосбыт Тюмень»	68 506,9
ООО «Газпром межрегионгаз Север»	197 819,3
ОАО «НОВО-УРЕНГОЙМЕЖРАЙГАЗ	48 071,1
АО «УГВК»	647 330,9
ООО «Газпром энерго»	10 567,1
<b>Всего:</b>	<b>972 295,3</b>

Остаток резерва предстоящих расходов на оплату отпусков на 31.12.2023 г. по итогам инвентаризации составил **78 270** тыс. руб.

### Расходы будущих периодов

Затраты, произведённые предприятием в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, являются расходами будущих периодов.

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение периода, к которому они относятся

В балансе расходы будущих периодов отражаются в зависимости от сроков погашения в строках 1190 ( прочие внеоборотные активы) и 1260 ( прочие оборотные активы).

Страховая премия, уплаченная страховой организации, учитывается в составе дебиторской задолженности. Учитывается на счёте 76.01.9. Кроме договора ДМС, который для удобства учета списывается на расходы ежемесячно в сумме, подлежащей уплате, и корректируется в количество календарных дней корректируется в конце года.

### Заемные средства

13.11.2023 г. с Фондом развития территорий был подписан договор займа № 251/Д/ФНД. Заем предоставлен на 9 лет и 3 месяца под 3% годовых для осуществления мероприятий по строительству, реконструкции и модернизации Котельных №1, 2. Заем в сумме 360 559 тыс.руб. поступил в декабре 2023 г., отражен в строке 1410 долгосрочные заемные средства, в стр.1510



краткосрочные заемные средства отражена задолженность по процентам по займу в сумме 296 тыс.руб.

### Субсидии на капремонт

В отчетном году была получена субсидия на капремонт от департамента строительства и жкх администрации города Новый Уренгой на финансовое обеспечение затрат, связанных с реализацией мероприятий по капитальному ремонту оборудования и сетей в сумме 171 881,9 тыс.руб. Эта сумма отражена в том числе в строке 4119 Отчета о движении денежных средств.

### Расчет по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02

Отложенные налоговые активы

тыс. руб.

код стр.1180	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Виды активов и обязательств						
Расходы будущих периодов	35666		2 065		2 065	
Финансовые вложения	6360				6360	
Убытки прошлых лет	84530		66767		151297	
Основные средства	108			23	86	
Убыток текущего года			10427	104271		
Арендные обязательства	243		72	243	72	
<b>Итого</b>	<b>164143</b>		<b>171110</b>	<b>138032</b>	<b>197220</b>	

Отложенные налоговые обязательства сформированы в сумме 2627 тыс. руб. по ВР по ОС

За отчетный период постоянный налоговый расход составил 27 062 тыс.руб.

### Информация об операциях со связанными сторонами

Перечень всех аффилированных лиц указан в таблице «Список аффилированных лиц». Взаимоотношений, кроме указанных ниже в таблице, не было в 2023 году:

Наименование организации		Предмет договора	Сумма по договорам за 2023 год(тыс.руб)	Задолженность на 31.12.2023
АО «УКК»	Исполнит.орган	Субаренда производственных объектов 23 от 16.04.09	15293	1610,3

Аудиторская организация  
СФР 77

АО «УКК»	Исполнит.орган	Передача полномочий исполнит.органа 6 от 26.09.08	158 122	183 431
АО «УКК»	Исполнит.орган	Строит.контроль 7 кр от 22.02.2023,11-ск от 09.03.22	7798	1 586
АО «УКК»	Исполнит.орган	Прочая аренда	9397	1 065
АО «УГВК»	Один и тот же исполнит.орган	Поставка тепла и гвс 175 от 19.12.2022(покупатель)	27 926	0,00
АО «УГВК»	Один и тот же исполнит.орган	Обследование узлов учета(покупатель)	4	0
АО «УГВК»	Один и тот же исполнит.орган	Прочие (поверка, тех.обслуживание)-покупатель	1700	0,00
АО «УГВК»	Один и тот же исполнит.орган	Исследование воды 10/23 от 19.01.2023-поставщик	612	186
АО «УГВК»	Один и тот же исполнит.орган	Водоснаб.и водоотв.р-ны 39 от 06.05.2022-поставщик	116	250191
АО «УГВК»	Один и тот же исполнит.орган	Водоснабж.и водоотвед. 42Н от 06.02.2023 поставщик	48	25
АО «УГВК»	Один и тот же исполнит.орган	Водоснабж.и водоотвед. 18 от 01.01.2023 поставщик	365 135	364 635
АО «УГВК»	Один и тот же исполнит.орган	Водоснабж.Коротчаево, Лимбьяха 229 от 01.01.2023	26 518	26 518
АО «УГВК»	Один и тот же исполнит.орган	Водоснабжение (поставщик) по дог 202,209,234,260-с, 80 от 03.02.202 оплачено	179053	0
АО «УГВК»	Один и тот же исполнит.орган	Тех.присоед.поставщик 260с-ВС от 02.09.2021	1439	493
Департамент имущественных и жилищных отношений	Учредитель	Аренда недвижимого имущества, аренда земельных участков (поставщик)	3569	242

Департамент имущественных и жилищных отношений	Учредитель	Тепловая энергия за муниципальное жилье( компенсация)  (покупатель)	25 702	0
---	------------	--	--------	---

### События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2023г.) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, не имелось.

### Применение ФСБУ 14/2020

АО «УТГ-1» не применяет ФСБУ 14/2020 в 2023г. Данное ФСБУ учтено в учетной политике и применяется с 2024г.

### Непрерывность деятельности

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2023, на 31.12.2022 составляет 69 316 тыс. руб., 67 645 тыс. руб. соответственно, что меньше размера уставного капитала (636 219 тыс. руб.), на 31.12.2021 имеет отрицательную величину (69 117 тыс. руб.).

Тем не менее Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Так, заключено Концессионное соглашение сроком на 10 лет. Получен заем сроком на 9 лет 3 мес. для проведения реконструкции объектов теплоснабжения, полученных по концессионному соглашению.

В декабре 2023 г. повышены тарифы на теплоснабжение, что позволит в будущем получать прибыль.

### Риски

Рыночные, кредитные, правовые, репутационные риски, риск ликвидности оцениваются в отношении деятельности Общества как средние: не выше рисков за предыдущие три года.



Страновые и региональные риски связаны с географическими, политическими и экономическими особенностями, включая военные конфликты, остаются высокими в связи с незаконченностью специальной военной операции по демилитаризации и денацификации Украины. Геополитическая ситуация приводит к тому, что российскому бизнесу приходится работать в сложных условиях с учетом самых различных ограничений.

Ожидается, что ее отрицательное влияние на мировую торговлю и на Общество может оказаться значительным, но не более чем в целом на экономику России.

Часть I. Титульный лист списка аффилированных лиц акционерного общества

**СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ**  
**Акционерное общество**  
**«Уренгойтеплогенерация-1»**

(указывается полное фирменное наименование акционерного общества)

**Код эмитента:**

3	3	2	3	9
---	---	---	---	---

 – 

D
---

Адрес акционерного общества: 629305, Ямало-Ненецкий АО, г. Новый Уренгой, Юбилейная, дом, 5, блок 2, офис 1  
(указывается место нахождения (адрес постоянно действующего исполнительного органа акционерного общества (иного лица, имеющего право действовать от имени акционерного общества без доверенности))))

Информация, содержащаяся в настоящем списке аффилированных лиц, раскрывается в добровольном порядке

Адрес страницы в сети Интернет: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=14866&type=6>  
(указывается адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации)

Генеральный директор  
Управляющей организации

П.Ю. Карпов  
(И.О. Фамилия)

Дата " 09 " января 20 24 г.

М.П.  
«Уренгойтеплогенерация-1»

Акционерная организация  
ООП 77



Часть II. Содержание списка аффилированных лиц акционерного общества

ИНН	8904057830
ОГРН	1088904004716

3 1 1 2 2 0 2 3

Раздел I. Состав аффилированных лиц на

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица) / ИНН физического лица (при наличии)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным				Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении аффилированного лица голосующих акций общества, %
			3	1	2	3			
1	Акционерное общество «Управляющая коммунальная компания» (АО «УКК»)	1058900649609	3	4	5	6	7	-	
			Юридическое лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа. АО «УКК» по договору переданы полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо, как:				29.09.2008	-	-
			1) как одно из хозяйственных обществ, в которых одно и тоже юридическое лицо имеет в силу своего участия в этих хозяйственных обществах более чем пятьдесят процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции в уставном капитале каждого общества. Департамент имущественных и жилищных отношений Администрации города Новый Уренгой обладает 100% голосующих акций АО «УКК»				22.08.2008		
	Департамент имущественных и жилищных отношений	1028900625302			22.08.2008	100	100		

Аудиторская организация  
ООП 77

Администрация города Новый Уренгой, выступающей от имени Муниципального образования город Новый Уренгой			количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале акционерного общества. Департамент имущественных и жилищных отношений Администрации города Новый Уренгой обладает 100% голосующих акций			
3. Администрация муниципального образования город Новый Уренгой	1028900627172		Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	22.08.2008	-	
4. Акционерное общество «Уренгойгорводоканал (АО «УГВК»)	1058900649620		Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо по следующим основаниям: 1) как одно из хозяйственных обществ, в которых одно и тоже юридическое лицо имеет в силу своего участия в этих хозяйственных обществах более чем пятьдесят процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале каждого общества. Департамент имущественных и жилищных отношений Администрации города Новый Уренгой обладает 100% голосующих акций АО «УГВК» 2) как одно из хозяйственных обществ, в которых одно и тоже юридическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «УКК» по договору переданы полномочия единоличного исполнительного органа АО «УГВК»	03.11.2005	-	
5. Ворошилов Евгений Валерьевич	-	-	Член Совета директоров акционерного общества	10.01.2023	-	
6. Пузанов Виктор Николаевич	-	-	Член Совета директоров акционерного общества	10.01.2023	-	
7. Нефидов Иван Алексеевич	-	-	Член Совета директоров акционерного общества	10.01.2023	-	
8. Григорьев Вячеслав Евгеньевич	-	-	Член Совета директоров акционерного общества	10.01.2023	-	
9. Азиков Владимир Витальевич	-	-	Член Совета директоров акционерного общества	10.01.2023	-	

**Раздел 2. Сведения о списке аффилированных лиц контролирующего акционерного общества** <sup>333</sup>

№ п/п	Полное фирменное наименование контролирующего акционерного общества	Номер строки раздела I части II списка аффилированных лиц акционерного общества, которая	Номер строки раздела I части II списка аффилированных лиц контролирующего акционерного общества	Адрес страницы в сети Интернет, на которой контролирующее акционерное общество опубликовало список своих
-------	---	--	---	--

	содержит сведения о контролирующем акционерном обществе	содержит сведения общества, которая содержит сведения об аффилированном лице акционерного общества	аффилированных лиц, содержащий сведения об аффилированных с акционерным обществом лицах
1	2	3	4
-	-	-	-

**Раздел III. Изменения, произошедшие в списке аффилированных лиц, за период:**

с 

3	0
---	---

0	6
---	---

2	0	2	3
---	---	---	---

 по 

3	1
---	---

1	2
---	---

2	0	2	3
---	---	---	---

Содержание сведений об аффилированном лице до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении аффилированного лица голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-

Изменение сведений об аффилированном лице:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список аффилированных лиц
1	2	3
-	-	-



Генеральный директор Управляющей организации

2003.2024

П.Ю.Карпов

