



ООО «Ваш Аудитор»

620078, г. Екатеринбург, ул. Комсомольская, д. 76

Тел./факс: 8 (343) 385-90-60, 8-908-927-56-22

www.ekb-auditor.ru

e-mail: vash.auditor@mail.ru, tatyana-vershinina@yandex.ru

Член СРО АУДИТОРОВ АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

ОИНЗ 12006067116

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
Акционерного общества
«Екатеринбургэнергосбыт»**

за период с 01 января по 31 декабря 2021 года включительно

**г. Екатеринбург
2022г.**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества
«Екатеринбургэнергосбыт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Екатеринбургэнергосбыт» (АО «ЕЭнС», ОГРН 1086658002617, место нахождения: 620144, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Сурикова, д. 48), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Екатеринбургэнергосбыт» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего,

информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также, при наличии, о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторской организации
Вершинина Татьяна Александровна
ОРНЗ -22006052133



Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение:
Чурина Марина Людвиговна
ОРНЗ 22006052695

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Ваш Аудитор»
ОГРН 1069658004404,
620078 г. Екатеринбург, ул. Комсомольская д.76,
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ – 12006067116

« 24 » ФЕВРЛЯ 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

| | |
|--------------------------|----------------|
| Коды | |
| Форма по ОКУД | 0710001 |
| Дата (число, месяц, год) | 31 12 2021 |
| по ОКПО | 85023416 |
| ИНН | 6671250899 |
| по ОКВЭД 2 | 35.14 |
| по ОКПФ/ОКОФС | 12267 49 |
| по ОКЕИ | 384 |

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 620144 г. Екатеринбург ул. Сурикова д. 48

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Ваш Аудитор"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора ИНН 6658223159
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора ОГРН / ОГРНИП 1069658004404

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2021 г. (1) | На 31 декабря 2020 г. (2) | На 31 декабря 2019 г. (3) |
|---------------|--|-------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 5.1.1.-5.2.2. | Нематериальные активы | 1110 | | | |
| 5.2.2. | в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов | 1111 | - | - | - |
| 5.2.1.-5.2.2. | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| 5.2.2. | в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам | 1121 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 5.3.1.-5.3.6. | Основные средства | 1150 | 310 796 | 81 960 | 12 026 |
| | земельные участки и объекты природопользования | 1151 | - | - | - |
| | здания, машины и оборудование, сооружения | 1152 | 309 702 | 80 558 | 10 398 |
| | другие виды основных средств | 1153 | 777 | 1 087 | 1 628 |
| 5.3.5. | незавершенное строительство | 1154 | - | - | - |
| 5.3.6. | авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств* | 1155 | - | - | - |
| | | 1156 | 317 | 315 | - |
| 5.3.1. | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 5.4.1.-5.4.3. | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | инвестиции в дочерние общества | 1171 | - | - | - |
| | инвестиции в зависимые общества | 1172 | - | - | - |
| | инвестиции в другие организации | 1173 | - | - | - |
| | займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев | 1174 | - | - | - |
| | финансовые вложения | 1175 | - | - | - |
| 5.7.2. | Отложенные налоговые активы | 1180 | 139 305 | 78 740 | 53 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 45 701 | 23 988 | 6 885 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 495 802 | 184 688 | 18 964 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 5.5.1.-5.5.2. | Запасы | 1210 | 1 305 | 1 563 | 1 804 |
| | сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 1211 | 948 | 1 172 | 1 255 |
| | затраты в незавершенном производстве | 1212 | - | - | - |
| | готовая продукция и товары для перепродажи | 1213 | 357 | 421 | 549 |
| | товары отгруженные | 1214 | - | - | - |
| | прочие запасы и затраты | 1215 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| 5.6.1.-5.6.4. | Дебиторская задолженность | 1230 | 1 789 464 | 1 770 295 | 1 831 983 |
| | Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1231 | - | - | - |
| | покупатели и заказчики | 123101 | - | - | - |
| | векселя к получению | 123102 | - | - | - |
| | авансы выданные | 123103 | - | - | - |
| | прочая дебиторская задолженность | 123104 | - | - | - |
| | Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1232 | 1 789 464 | 1 770 295 | 1 831 983 |
| | покупатели и заказчики | 123201 | 1 771 676 | 1 746 579 | 1 737 478 |
| | векселя к получению | 123202 | - | - | - |
| | задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам | 123203 | - | - | - |
| | задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 123204 | - | - | - |
| | авансы выданные | 123205 | 4 077 | 3 754 | 2 336 |
| | прочая дебиторская задолженность | 123206 | 13 711 | 19 962 | 92 169 |
| 5.4.1.-5.4.3. | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев | 1241 | - | - | - |
| | прочие краткосрочные финансовые вложения | 1242 | - | - | - |
| Ф. 4 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 105 395 | 996 354 | 510 441 |
| | касса | 1251 | - | - | - |
| | расчетные счета | 1252 | 711 382 | 996 354 | 510 441 |
| | валютные счета | 1253 | - | - | - |
| | прочие денежные средства | 1254 | 13 | - | - |
| | депозиты | 1255 | 394 000 | - | - |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 53 507 | 44 594 | 39 064 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 2 949 671 | 2 812 836 | 2 383 292 |
| | БАЛАНС | 1600 | 3 445 473 | 2 997 524 | 2 402 256 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2021 г. (1) | На 31 декабря 2020 г. (2) | На 31 декабря 2019 г. (3) |
|---------------------------------------|--|-------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| ПАССИВ | | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | | |
| 3.1. | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| 3.1. | Капитал (до регистрации изменений) | 1311 | - | - | - |
| 3.1. | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| 5.3.1.-5.1.1. | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| 3.1. | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| 3.1. | Резервный капитал | 1360 | 150 | 150 | 150 |
| 3.1. | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 1 520 808 | 1 171 455 | 805 859 |
| | прошлых лет | 1371 | 560 831 | 493 099 | 380 302 |
| | отчетного периода | 1372 | 959 877 | 678 356 | 225 657 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 1 523 858 | 1 174 805 | 809 109 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| 5.6.7.-5.6.8. | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1411 | - | - | - |
| | займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1412 | - | - | - |
| 5.7.2. | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 50 332 | 49 033 | 47 453 |
| 5.7.1. | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| 5.6.5.-5.6.6. | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 50 332 | 49 033 | 47 453 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| 5.6.7.-5.6.8. | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| | кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1511 | - | - | - |
| | займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1512 | - | - | - |
| 5.6.5.-5.6.6. | Кредиторская задолженность | 1520 | 1 821 782 | 1 730 428 | 1 707 884 |
| | поставщики и подрядчики | 1521 | 1 423 728 | 1 341 558 | 1 386 258 |
| | векселя к уплате | 1522 | - | - | - |
| | задолженность по оплате труда перед персоналом | 1523 | 8 309 | 9 323 | 8 383 |
| | задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 1524 | 5 208 | 6 454 | 6 264 |
| | задолженность по налогам и сборам | 1525 | 80 697 | 101 850 | 78 088 |
| | авансы полученные | 1526 | 321 757 | 269 246 | 215 878 |
| | задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 1527 | - | - | - |
| | прочая кредиторская задолженность | 1528 | 2 085 | 1 997 | 2 993 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 5.7.1. | Оценочные обязательства | 1540 | 49 401 | 43 458 | 37 830 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 1 871 183 | 1 773 886 | 1 745 694 |
| | БАЛАНС | 1700 | 3 445 473 | 2 997 524 | 2 402 256 |

Руководитель

Мишина И.Ю.
(подпись)

Мишина И.Ю.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Жерикова И.А.
(подпись)

Жерикова И.А.

24 февраля 2022 г.



Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 20 21 г.

Организация Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Единица измерения: тыс. руб.

| | | | |
|--------------------------|------------|----|------|
| Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2021 |
| по ОКПО | 85023416 | | |
| ИНН | 6671250899 | | |
| по ОКВЭД 2 | 35.14 | | |
| по ОКОПФ/ОКФС | 12267 | 49 | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | 3а | 3а |
|-----------|---|------|----------------|----------------|
| | | | 2021 г. (1) | 2020 г. (2) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Выручка | 2110 | 22 552 578 | 20 331 107 |
| | в том числе | | | |
| | выручка от передачи электроэнергии | 2111 | - | - |
| | выручка от техприсоединения | 2112 | - | - |
| | выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 2113 | - | - |
| | выручка от перепродажи электроэнергии и мощности | 2114 | 22 538 963 | 20 323 204 |
| | доходы от участия в других организациях | 2115 | - | - |
| | доходы от аренды | 2116 | - | - |
| | выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера | 2117 | 9 269 | 3 633 |
| | выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера | 2118 | 4 346 | 4 270 |
| 2.1. | Себестоимость продаж | 2120 | (21 289 161) | (19 243 286) |
| | в том числе | | | |
| | себестоимость передачи электроэнергии | 2121 | - | - |
| | себестоимость техприсоединения | 2122 | - | - |
| | себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 2123 | - | - |
| | себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности | 2124 | (21 289 161) | (19 243 286) |
| | себестоимость участия в других организациях | 2125 | - | - |
| | себестоимость услуг аренды | 2126 | - | - |
| | себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера | 2127 | - | - |
| | себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера | 2128 | - | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 1 263 417 | 1 087 821 |
| 2.1. | Коммерческие расходы | 2210 | (32 354) | (31 390) |
| 2.1. | Управленческие расходы | 2220 | (145 822) | (131 639) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 1 085 241 | 924 792 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 48 830 | 24 427 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | (82) |
| 5.11. | Прочие доходы | 2340 | 513 728 | 445 660 |
| 5.11. | Прочие расходы | 2350 | (497 281) | (590 363) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 1 150 518 | 804 434 |
| 2.3. | Налог на прибыль | 2410 | (190 174) | (126 108) |
| 2.3. | в т.ч. текущий налог на прибыль | 2411 | (249 439) | (203 215) |
| 2.3. | отложенный налог на прибыль | 2412 | 59 265 | 77 107 |
| 2.3. | Прочее | 2460 | (467) | 30 |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 959 877 | 678 356 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | 3а | 3а |
|------------------|---|------|----------------|----------------|
| | | | 2020 г. (1) | 2019 г. (2) |
| 5.1.1. 5.3.1. | СПРАВОЧНО 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 | 959 877 | 678 356 |
| 2.2. | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 0,00000 | 0,00000 |
| 2.2. | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | 0,00000 | 0,00000 |

Руководитель

И.Ю. Мишина

Мишина И.Ю.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

И.А. Жерикова

Жерикова И. А.

(подпись)

"24" февраля 20 22 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 20 21**

Организация Акционерное общество "Екатеринбургэнергосбыт"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____

| | |
|--------------------------|----------------|
| Форма по ОКУД | 0710004 |
| Дата (число, месяц, год) | 31 12 2021 |
| по ОКПО | 85023416 |
| ИНН | 6871250899 |
| по ОКВЭД 2 | 35.14 |
| по ОКПФ/ОКФС | 12267 49 |
| по ОКЕИ | 384 |

Единица измерения: тыс. руб.

3.1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Капитал (до регистрации изменений) | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|------------------------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. (1) | 3100 | 3 000 | - | - | - | 150 | 605 959 | 609 109 |
| За 20 20 г. (2) | | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | - | 678 356 | 678 356 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | x | 678 356 | 678 356 |
| переоценка имущества | 3212 | 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 | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | (112 860) | (112 860) |
| в том числе: | | | | | | | | |
| убыток | 3221 | x | x | x | x | x | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | x | x | x | - | x | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x | x | x | - | x | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | x | x | - | - |
| уменьшения количества акций | 3225 | - | - | - | x | x | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | x | x | x | x | x | (112 860) | (112 860) |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | x | - | x | - | x |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | x | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. (2) | 3200 | 3 000 | - | - | - | 150 | 1 171 455 | 1 174 605 |
| За 20 21 г. (3) | | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | - | 959 877 | 959 877 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | x | 959 877 | 959 877 |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | x | - | x | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | x | - | x | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | - | x | x | x |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | x | x | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | (610 524) | (610 524) |
| в том числе: | | | | | | | | |
| убыток | 3321 | x | x | x | x | x | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | x | x | x | - | x | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x | x | x | - | x | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | x | x | x | - | - |
| уменьшения количества акций | 3325 | - | - | - | x | x | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | x | x | x | x | x | (610 524) | (610 524) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | x | - | x | - | x |
| Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | x | x | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. (3) | 3300 | 3 000 | - | - | - | 150 | 1 520 808 | 1 523 958 |

3.3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 1 523 958 | 1 174 605 | 609 109 |

Руководитель

[Handwritten signature]

(подпись)

Мишина И.Ю.

(расшифровка подписи)

[Handwritten signature]

(подпись)

Жерикова И.А.

"24" февраля 20 22 г.



Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 21 г.

Организация Акционерное общество "Екатеринбургэнергообъединение"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

| | | | |
|--------------------------|------------|----|------|
| Форма по ОКУД | Коды | | |
| Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2021 |
| по ОКПО | 85023416 | | |
| ИНН | 6671250899 | | |
| по ОКВЭД 2 | 35.14 | | |
| по ОКПД/ОКОФС | 12267 | 49 | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

Единица измерения: тыс. руб.

| Наименование показателя | Код | За 2021 г. | За 2020 г. |
|--|--------|--------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 22 832 539 | 20 308 925 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 22 483 126 | 20 191 083 |
| в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям | 411101 | | |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | | |
| в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний | 411201 | | |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | | |
| в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям | 411301 | | |
| прочие поступления | 4119 | 149 413 | 117 842 |
| в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний | 411901 | | |
| Платежи - всего | 4120 | (21 781 893) | (19 678 019) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (20 771 872) | (18 880 124) |
| в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний | 412101 | | |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (349 199) | (321 815) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | | (82) |
| в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям | 412301 | | |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (244 604) | (210 205) |
| прочие платежи | 4129 | (416 218) | (265 793) |
| в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям | 412901 | | |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 850 646 | 630 906 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | | |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | | |
| в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям | 421101 | | |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | | |
| в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям | 421201 | | |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | | |
| в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний | 421301 | | |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | | |
| в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний | 421401 | | |
| прочие поступления | 4219 | | |
| в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний | 421901 | | |
| Платежи - всего | 4220 | (131 081) | (32 133) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (131 081) | (32 133) |
| в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 422101 | | |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | | |
| в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 422201 | | |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | | |
| в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 422301 | | |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | | |
| в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям | 422401 | | |
| прочие платежи | 4229 | | |
| в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям | 422901 | | |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (131 081) | (32 133) |

| Наименование показателя | Код | За 2020 г. | За 2019 г. |
|---|--------|------------|------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступление - всего | 4310 | | 293 853 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | | 293 853 |
| в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний | 431101 | | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | | - |
| в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний | 431201 | | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | | - |
| в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний | 431301 | | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | | - |
| в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний | 431401 | | - |
| прочие поступления | 4319 | | - |
| в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний | 431901 | | - |
| Платежи - всего | 4320 | (610 524) | (406 713) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | | - |
| в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний | 432101 | | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (610 524) | (112 860) |
| в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний | 432201 | (610 524) | (112 860) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | | (293 853) |
| в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям | 432301 | | - |
| прочие платежи | 4329 | | - |
| в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям | 432901 | | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (610 524) | (112 860) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 109 041 | 485 913 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 996 354 | 510 441 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 1 105 395 | 996 354 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | | - |

Руководитель

(подпись)

Мишина И.Ю.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Жериков И.А.

(расшифровка подписи)

24

февраля

20 22 г.



5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Показатель | Период | | На начало года | | | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | | | | |
|--|--------|----------------|----------------|--------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| | | | Код | Период | Первоначальная рыночная стоимость | Накопленная амортизация | Убытки от обесценения | Остаточная стоимость | Поступило | Первоначальная рыночная стоимость | Накопленная амортизация | Убытки от обесценения | Начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | Накопленная амортизация | Убытки от обесценения | Остаточная стоимость |
| | | | | | | | | | | | | | | | Первоначальная рыночная стоимость | Убытки от обесценения | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5110 | за 2020 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5101 | за 2021 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5111 | за 2020 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель | 51011 | за 2021 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 51111 | за 2020 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных | 51012 | за 2021 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 51112 | за 2020 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 51013 | за 2021 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 51113 | за 2020 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5102 | за 2021 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5112 | за 2020 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НИМА

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | На конец периода | | |
|--|------|-----------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|----|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | выбыло часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| НИОКР - всего | 5140 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | |
| | 5150 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | |
| из НИХ: | | | | | | | | | | |
| Патенто-способные результаты выполненных НИОКР | 5141 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | |
| | 5151 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | |
| Прочие | 5142 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | |
| | 5152 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | |
| Справочно из общей суммы НИОКР: | | | | | | | | | | |
| Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами | 5143 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | |
| | 5153 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | |
| Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций | 5144 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | |
| | 5154 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | |

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------------|----------------|---------------------|--|--|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве НМА или НИОКР | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Патентно-списанные результаты выполненных НИОКР | 5161 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - |
| Прочие | 5162 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - |
| | 5172 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель | 5181 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - |
| у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных | 5182 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - |
| | 5192 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - |
| у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара | 5183 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - |
| | 5193 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - |
| Прочие | 5184 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - |
| | 5194 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - |

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------------|------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|---|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--|--|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | остаточная стоимость | поступило | | выбыло | | начислено амортизации | переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | остаточная стоимость | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация по поступившим объектам | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2021 г. | 130 885 | (49 240) | 81 645 | 243 989 | - | - | - | (15 155) | - | - | 374 874 | (64 395) | 310 479 | | |
| в том числе: | 5210 | за 2020 г. | 53 862 | (41 836) | 12 026 | 77 023 | - | - | - | (7 404) | - | - | 130 885 | (49 240) | 81 645 | | |
| Амортизируемые основные средства - всего: | 5201 | за 2021 г. | 130 885 | (49 240) | 81 645 | 243 989 | - | - | - | (15 155) | - | - | 374 874 | (64 395) | 310 479 | | |
| в том числе: | 5211 | за 2020 г. | 53 862 | (41 836) | 12 026 | 77 023 | - | - | - | (7 404) | - | - | 130 885 | (49 240) | 81 645 | | |
| производственные здания | 52011 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 52111 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 52012 | за 2021 г. | 2 800 | (1 280) | 1 520 | - | - | - | - | - | (480) | - | - | 2 800 | (1 760) | 1 040 | | |
| 52112 | за 2020 г. | 2 800 | (800) | 2 000 | - | - | - | - | - | (480) | - | - | 2 800 | (1 280) | 1 520 | | |
| линии электропередачи и устройства к ним | 52013 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 52113 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии | 52014 | за 2021 г. | 123 524 | (44 486) | 79 038 | 243 989 | - | - | - | (14 365) | - | - | 367 513 | (58 851) | 308 662 | | |
| 52114 | за 2020 г. | 46 584 | (38 186) | 8 398 | 76 940 | - | - | - | - | (6 300) | - | - | 123 524 | (44 486) | 79 038 | | |
| производственный и хозяйственный инвентарь | 52015 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 52115 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 52016 | за 2021 г. | 4 561 | (3 474) | 1 087 | - | - | - | - | - | (310) | - | - | 4 561 | (3 784) | 777 | | |
| 52116 | за 2020 г. | 4 478 | (2 850) | 1 628 | 83 | - | - | - | - | (624) | - | - | 4 561 | (3 474) | 1 087 | | |
| прочие | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|-------|------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|---|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | остаточная стоимость | поступило | | выбыло | | начислено амортизации | переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | остаточная стоимость |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация по поступившим объектам | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего | 5202 | за 2021 г. | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| земельные участки | 52021 | за 2021 г. | | | | | | | | | | | | | |
| | 52121 | за 2020 г. | | | | | | | | | | | | | |
| | 52022 | за 2021 г. | | | | | | | | | | | | | |
| | 52122 | за 2020 г. | | | | | | | | | | | | | |
| Капитальные вложения на коренное улучшение земель | 5203 | за 2021 г. | | | | | | | | | | | | | |
| | 5213 | за 2020 г. | | | | | | | | | | | | | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5230 | за 2020 г. | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| имущество для передачи в лизинг | 5221 | за 2021 г. | | | | | | | | | | | | | |
| | 5231 | за 2020 г. | | | | | | | | | | | | | |
| имущество предоставляемое по договору аренды | 5222 | за 2021 г. | | | | | | | | | | | | | |
| | 5232 | за 2020 г. | | | | | | | | | | | | | |

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

| Наименование показателя | Код | За 2021 год | За 2020 год |
|--|------|-------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| производственные здания | 5261 | - | - |
| сооружения, кроме ЛЭП | 5262 | - | - |
| линии электропередачи и устройства к ним | 5263 | - | - |
| машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии | 5264 | - | - |
| производственный и хозяйственный инвентарь | 5265 | - | - |
| прочие | 5266 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| производственные здания | 5271 | - | - |
| сооружения, кроме ЛЭП | 5272 | - | - |
| линии электропередачи и устройства к ним | 5273 | - | - |
| машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии | 5274 | - | - |
| производственный и хозяйственный инвентарь | 5275 | - | - |
| прочие | 5276 | - | - |

5.3.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На <u>31 декабря</u> 2021 г. (1) | На <u>31 декабря</u> 2020 г. (2) | На <u>31 декабря</u> 2019 г. (3) |
|---|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 0 | 0 | 0 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | 0 | 0 | 0 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | 154 302 | 154 367 | 145 037 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 0 | 0 | 0 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | 0 | 0 | 0 |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | 0 | 0 | 0 |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5288 | 0 | 0 | 0 |

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | На конец периода | |
|--|------|-----------------|---------------------|-------------------|---------|------------------|--|
| | | | На начало года | затраты за период | списано | | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 21 г. (1) | | 243 989 | | (243 989) | |
| в том числе: | 5250 | за 20 20 г. (2) | | 77 023 | | (77 023) | |
| незавершенное строительство | 5241 | за 20 21 г. (1) | | 172 325 | | (172 325) | |
| приобретение основных средств | 5242 | за 20 21 г. (1) | | 59 727 | | (59 727) | |
| оборудование к установке | 5243 | за 20 21 г. (1) | | 71 664 | | (71 664) | |
| прочие | 5244 | за 20 21 г. (1) | | 17 296 | | (17 296) | |
| | 5254 | за 21 20 г. (2) | | | | | |

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | На конец периода | | | | | | | |
|--|-------|-----------------|---------------------|----------------------------------|-------------|------------------|------------------------------|------------------|-------------|-------------|----------------|-------------|------------------|
| | | | На начало года | в результате | покупание | выбытие | учтенные по условиям резерва | величина резерва | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| | | | Учетные по условиям | величина резерва по сомнительным | поступление | иные начисления | начисления резерва | погашение | списания за | списания на | восстановления | по условиям | величина резерва |
| Авансы, выданные под капитальное строительство | 5291 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | 5292 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | |
| капитальное строительство | 52911 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | |
| приобретение основных средств | 52912 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | |
| прочие | 52923 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | |

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | На конец периода | | |
|--|--------|-----------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|---|--------------------------|---------------------------|----|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | выбыло (погашено) | | текущая рыночная стоимость (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Долгосрочные ФВ - всего | 5301 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 5311 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего | 53021 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 53121 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| дочерних хозяйственных обществ | 530211 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 531211 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| зависимых хозяйственных обществ | 530212 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 531212 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| прочие | 530213 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 531213 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | 53022 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 53122 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 53023 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 53123 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 530231 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 531231 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| Предоставленные займы | 53024 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 53124 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| Депозитные вклады | 53025 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 53125 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| Прочие | 53026 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 53126 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего | 5302 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 5312 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего | 53031 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 53131 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| дочерних хозяйственных обществ | 530311 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 531311 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| зависимых хозяйственных обществ | 530312 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 531312 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| прочие | 530313 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 531313 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | 53032 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 53132 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 53033 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 53133 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 530331 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 531331 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| Прочие | 53034 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 53134 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |
| Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего | 5303 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | |
| | 5313 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | |

20

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | На конец периода | | |
|---|--------|-----------------|--------------------------|---------------------------|-----------|---------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|----|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | выбыло (погашено) | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Краткосрочные ФВ- всего | 5305 | за 20 21 г. (1) | - | - | 805 | (805) | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 20 20 г. (2) | - | - | 1 565 | (1 565) | - | - | - | - | - |
| Вклады в уставные капиталы других организаций - всего | 53061 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53161 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | 53062 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53162 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 53063 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53163 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 530631 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 531631 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | 53064 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53164 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Депозитные вклады | 53065 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53165 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие | 53066 | за 20 21 г. (1) | - | - | 805 | (805) | - | - | - | - | - |
| | 53166 | за 20 20 г. (2) | - | - | 1 565 | (1 565) | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|---|--------|-----------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|---|--------------------------|---------------------------|----|--|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | выбыло (погашено) | | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего | 5306 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | |
| | 5316 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего | 53071 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | |
| | 53171 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | 53072 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | |
| | 53172 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 53073 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | |
| | 53173 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 530731 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | |
| | 531731 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | |
| Прочие | 53074 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | |
| | 53174 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | |
| Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего | 5307 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | |
| | 5317 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | |
| ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ - ИТОГО | 5300 | за 20 21 г. (1) | | | 805 | (805) | | | | | | |
| | 5310 | за 20 20 г. (2) | | | 1 565 | (1 565) | | | | | | |

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

| Показатель | | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|-------|----------------|---------------------|------------|-------------------------|------------------|
| Наименование | Код | | Увеличение | Уменьшение | Выбытие при списании ФВ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Долгосрочные финансовые вложения | 7100 | - | - | - | - | - |
| Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой | 7110 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего | 7111 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| дочерних хозяйственных обществ | 71111 | - | - | - | - | - |
| зависимых хозяйственных обществ | 71112 | - | - | - | - | - |
| прочие | 71113 | - | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | 7112 | - | - | - | - | - |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 7113 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 71131 | - | - | - | - | - |
| Прочие | 7114 | - | - | - | - | - |
| Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью | 7120 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 7121 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 71211 | - | - | - | - | - |
| Прочие | 7122 | - | - | - | - | - |
| Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется | 7130 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего | 7131 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| дочерних хозяйственных обществ | 71311 | - | - | - | - | - |
| зависимых хозяйственных обществ | 71312 | - | - | - | - | - |
| прочие | 71313 | - | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | 7132 | - | - | - | - | - |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 7133 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 71331 | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | 7134 | - | - | - | - | - |
| Депозитные вклады | 7135 | - | - | - | - | - |
| Прочие | 7136 | - | - | - | - | - |

| Показатель | | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|-------|----------------|---------------------|------------|-------------------------|------------------|
| Наименование | Код | | Увеличение | Уменьшение | Выбытие при списании ФВ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 7200 | - | - | - | - | - |
| Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой, по которым она определялась | 7210 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего | 7211 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| дочерних хозяйственных обществ | 72111 | - | - | - | - | - |
| зависимых хозяйственных обществ | 72112 | - | - | - | - | - |
| прочие | 72113 | - | - | - | - | - |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 7212 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 72121 | - | - | - | - | - |
| Прочие | 72123 | - | - | - | - | - |
| Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью | 7220 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 7221 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 72211 | - | - | - | - | - |
| Прочие | 7222 | - | - | - | - | - |
| Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости | 7230 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего | 7231 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| дочерних хозяйственных обществ | 72311 | - | - | - | - | - |
| зависимых хозяйственных обществ | 72312 | - | - | - | - | - |
| прочие | 72313 | - | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | 7232 | - | - | - | - | - |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 7233 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 72331 | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | 7234 | - | - | - | - | - |
| Депозитные вклады | 7235 | - | - | - | - | - |
| Прочие | 7236 | - | - | - | - | - |

5.4.3. Иное использование финансовых вложений*

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|---|------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2021 г. (1) | 2020 г. (2) | 2019 г. (3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | 0 | 0 | 0 |
| в том числе: | | | | |
| облигации | 5321 | 0 | 0 | 0 |
| векселя | 5322 | 0 | 0 | 0 |
| акции | 5323 | 0 | 0 | 0 |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | 0 | 0 | 0 |
| в том числе: | | | | |
| облигации | 5326 | 0 | 0 | 0 |
| векселя | 5327 | 0 | 0 | 0 |
| акции | 5328 | 0 | 0 | 0 |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | 0 | 0 | 0 |

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия данных

25

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|----------------------------|------|-----------------|----------------|---|-----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|---|
| | | | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | |
| | | | | | | себестоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| Запасы - всего | 5400 | за 20 21 г. (1) | 1 593 | - | 12 135 | (12 423) | - | - | - | X | 1 305 | - |
| | 5420 | за 20 20 г. (2) | 1 804 | - | 11 560 | (11 771) | - | - | - | X | 1 593 | - |
| сырье и материалы | 5401 | за 20 21 г. (1) | 1 172 | - | 11 693 | (11 917) | - | - | - | - | 948 | - |
| | 5421 | за 20 20 г. (2) | 1 255 | - | 11 560 | (11 643) | - | - | - | - | 1 172 | - |
| незавершенное производство | 5402 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| товары отгруженные | 5403 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| готовая продукция и товары | 5404 | за 20 21 г. (1) | 421 | - | 442 | (506) | - | - | - | - | 357 | - |
| | 5424 | за 20 20 г. (2) | 549 | - | - | (128) | - | - | - | - | 421 | - |
| прочие запасы и затраты | 5405 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5.5.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. (1) | На 31 декабря 2020 г. (2) | На 31 декабря 2019 г. (3) |
|--|-------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | | | |
| в том числе: | | | | |
| сырье и материалы | 5441 | - | - | - |
| незавершенное производство | 5442 | - | - | - |
| товары отгруженные | 5443 | - | - | - |
| готовая продукция и товары | 54441 | - | - | - |
| прочие запасы и затраты | 54442 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | | | |
| в том числе: | | | | |
| сырье и материалы | 5446 | - | - | - |
| товары отгруженные | 5447 | - | - | - |
| готовая продукция и товары | 5448 | - | - | - |
| прочие запасы и затраты | 5449 | - | - | - |

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | |
|--|-------|-----------------|-------------------------------|---|--|--|--------------------|-----------|---|----------------------------------|------------------------|---|-------------------------------|---|--|--|--|
| | | | На начало года | | Поступление | | | | Изменения за период | | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) | применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления | начисление резерва | погашение | списание за счет ранее начисленного резерва | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в кратко- срочную задолженность | | | | | |
| 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5521 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5522 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| по передаче электроснабжения | 55021 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5521 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | |
| по техническому обслуживанию | 55022 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5522 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | |
| по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 55023 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5523 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | |
| по переработке электроэнергии и мощности | 55024 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5524 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | |
| по доходам от аренды | 55025 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5525 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | |
| по прочим | 55026 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5526 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | |

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | | |
|--|-------|-----------------|------------------------------|---|--|--|--------------------|-----------|---|----------------------------------|------------------------|--|---|------------------------------|---|--|--|--|
| | | | На начало года | | поступление | | | | | исчисление резерва | | | перевод из долго- в кратко- срочную задолженность | учетная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам | | | |
| | | | учетная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | начисление резерва | поташение | списание за счет ранее начисленного резерва | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | | |
| 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Авансы выданные | 5503 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5523 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ваксала к получению | 5504 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5524 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Прочая дебиторская задолженность | 5505 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5525 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| беспроцентные векселя | 55051 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 55251 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| прочие | 55052 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 55252 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности: | 5506 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5526 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| задолженность дочерних обществ | 55061 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 55261 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| задолженность зависимых обществ | 55062 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 55262 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | |
|--|-------|-----------------|-----------------------------|---|--|--|--------------------|-----------|---|---|------------------------|-----------|----------------------|---|--|--|
| | | | На начало года | | ПОСТУПЛЕНИЕ | | | | | перевод из долго- в кратко- срочную задолженность | | | по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам | | |
| | | | уценка по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) | применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления | начисление резерва | погашение | списание за счет ранее начисленного резерва | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | |
| 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 21 г. (1) | 2 626 732 | (856 437) | 40 387 497 | (397 321) | (40 282 321) | (99 958) | (6 739) | 318 053 | 2 625 211 | (835 747) | | | | |
| | 5530 | за 20 20 г. (2) | 2 584 854 | (752 871) | 36 521 838 | (474 994) | (36 400 063) | (75 472) | (4 425) | 295 956 | 2 626 732 | (856 437) | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 20 21 г. (1) | 2 404 465 | (657 886) | 27 045 548 | (310 273) | (26 982 875) | (78 387) | (6 597) | 279 094 | 2 382 354 | (610 678) | | | | |
| | 5531 | за 20 20 г. (2) | 2 340 654 | (603 176) | 24 356 367 | (379 408) | (24 215 044) | (73 247) | (4 265) | 251 451 | 2 404 465 | (657 886) | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| по перебою электроснабжения | 55111 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| | 55311 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| по техническому обслуживанию | 55112 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| | 55312 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 55113 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| | 55313 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| по перебою электроснабжения и мощности | 55114 | за 20 21 г. (1) | 2 404 465 | (657 886) | 27 045 548 | (310 273) | (26 982 875) | (78 387) | (6 597) | 279 094 | 2 382 354 | (610 678) | | | | |
| | 55314 | за 20 20 г. (2) | 2 340 654 | (603 176) | 24 356 367 | (379 408) | (24 215 044) | (73 247) | (4 265) | 251 451 | 2 404 465 | (657 886) | | | | |
| по доходам от аренды | 55115 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| | 55315 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| по прочим | 55116 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| | 55316 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| Авансы выданные | 5512 | за 20 21 г. (1) | 3 754 | - | 13 158 153 | - | (13 157 803) | - | (27) | - | 4 077 | - | | | | |
| | 5532 | за 20 20 г. (2) | 2 336 | - | 12 082 284 | - | (12 080 867) | - | (9) | - | 3 754 | - | | | | |
| Векселя к получению | 5513 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| | 5533 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-------------------------------|---|--|--|--------------------|--------------|---|-------------------------------|---|----------------------------------|------------------------|--|
| | | | На начало года | | поступление | | | перевод | | учтенная по условиям Договора | величина резерва по сомнит. требованиям | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнит. требованиям | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | начисление резерва | погашение | списание за счет ранее начисленного резерва | | | списание на финансовый результат | восстановление резерва | из доп-в в краткосрочную задолженность |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| задолженность учеников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 5514 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5534 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам | 5515 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5535 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая дебиторская задолженность в том числе: | 5516 | за 20 21 г. (1) | 218 513 | (198 551) | 183 796 | - | (87 048) | (141 843) | (21 571) | (115) | 38 959 | - | -238 780 | (225 069) |
| | 5536 | за 20 20 г. (2) | 241 864 | (149 695) | 83 177 | - | (95 586) | (104 152) | (2 225) | (151) | 44 505 | - | -218 513 | (198 551) |
| беспроцентные векселя | 55181 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 55361 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| переплата по налогам и сборам | 55182 | за 20 21 г. (1) | 15 898 | - | 75 583 | - | - | (79 690) | - | - | - | - | - | - |
| 55362 | за 20 20 г. (2) | 9 700 | - | - | 47 501 | - | - | (41 303) | - | - | - | - | - | - |
| реализация имущества | 55183 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 55363 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие | 55184 | за 20 21 г. (1) | 202 615 | (198 551) | 108 213 | - | (87 048) | (62 153) | (21 571) | (115) | 38 959 | - | -226 989 | (225 069) |
| | 55364 | за 20 20 г. (2) | 232 164 | (149 695) | 35 676 | - | (95 586) | (62 849) | (2 225) | (151) | 44 505 | - | -202 615 | (198 551) |
| Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности: | 5517 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5537 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| задолженность дочерних обществ | 55171 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55371 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| задолженность зависимых обществ | 55172 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55372 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 20 21 г. (1) | 2 626 732 | (856 437) | 40 387 497 | - | (397 321) | (40 282 321) | (99 958) | (6 739) | 318 053 | - | -2 825 211 | (835 747) |
| | 5520 | за 20 20 г. (2) | 2 584 854 | (752 871) | 36 521 838 | - | (474 994) | (36 400 063) | (75 472) | (4 425) | 295 956 | - | -2 626 732 | (856 437) |

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. (1) | | На 31 декабря 2020г. (2) | | На 31 декабря 2019 г. (3) | |
|--|-------|-------------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам) | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам) | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты | 564 | 1 214 244 | 835 747 | 1 284 551 | 856 438 | 1 313 467 | 560 596 |
| в том числе: | | | | | | | |
| покупатели и заказчики, в том числе | 5641 | 977 108 | 610 678 | 1 068 228 | 657 886 | 1 076 441 | 473 266 |
| по передаче электроэнергии | 56411 | - | - | - | - | - | - |
| по техприсоединению | 56412 | - | - | - | - | - | - |
| по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 56413 | - | - | - | - | - | - |
| по передаче электроэнергии и мощности | 56414 | 976 229 | 609 877 | 1 066 956 | 656 819 | 1 075 177 | 472 291 |
| по доходам от аренды | 56415 | - | - | - | - | - | - |
| прочие | 56416 | 879 | 801 | 1 272 | 1 067 | 1 264 | 975 |
| векселя к получению | 5642 | - | - | - | - | - | - |
| задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам | 5643 | - | - | - | - | - | - |
| задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 5644 | - | - | - | - | - | - |
| авансы выданные | 5645 | - | - | - | - | - | - |
| прочая дебиторская задолженность | 5646 | 237 136 | 225 069 | 216 323 | 198 552 | 237 026 | 87 330 |

Главный бухгалтер


подпись

Жерикова ИА
расшифровка подписи

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
- (2) - указывается предыдущий год
- (3) - указывается год предшествующий предыдущему



5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|--|-------|-----------------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| | | | | поступление | | погашение | описание на финансовый результат | перевод из долгосрочную задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | начисленные проценты, штрафы и иные начисления | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков | 5552 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | |
| | 5572 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| строительство | 55521 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | |
| | 55721 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | |
| прочие | 55522 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | |
| | 55722 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | |
| Прочая кредиторская задолженность | 5553 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | |
| | 5573 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | |
| Из общей суммы долгосрочной задолженности | 5554 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | |
| | 5574 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | |
| задолженность перед дочерними обществами | 55541 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | |
| | 55741 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | |
| задолженность перед зависимыми обществами | 55542 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | |
| | 55742 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | |

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода | |
|--|-------|-----------------|------------------------|---|--|--------------|-----------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | | поступление | | | пошагание | списание на финансовый результат | | перевод из долгосрочной задолженности |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | численные проценты, штрафы и иные начисления | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5580 | за 20 21 г. (1) | 1 730 428 | 39 555 002 | - | (39 463 648) | - | - | - | 1 821 782 |
| | 5580 | за 20 20 г. (2) | 1 707 864 | 35 403 629 | - | (35 381 065) | - | - | - | 1 730 428 |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5581 | за 20 21 г. (1) | 1 341 558 | 25 615 193 | - | (25 533 023) | - | - | - | 1 423 728 |
| | 5581 | за 20 20 г. (2) | 1 395 258 | 22 951 900 | - | (23 006 600) | - | - | - | 1 341 558 |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| строительстве | 55811 | за 20 21 г. (1) | 59 321 | 206 790 | - | (200 039) | - | - | - | 66 072 |
| | 55811 | за 20 20 г. (2) | - | 71 672 | - | (12 351) | - | - | - | 59 321 |
| прочие | 55812 | за 20 21 г. (1) | 1 282 237 | 25 408 403 | - | (25 332 984) | - | - | - | 1 357 656 |
| | 55812 | за 20 20 г. (2) | 1 396 258 | 22 880 228 | - | (22 994 249) | - | - | - | 1 282 237 |
| Авансы полученные | 5582 | за 20 21 г. (1) | 269 246 | 12 723 786 | - | (12 671 275) | - | - | - | 321 757 |
| | 5582 | за 20 20 г. (2) | 215 878 | 11 339 587 | - | (11 286 219) | - | - | - | 269 246 |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| по периодам электроэнергетики | 55821 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55821 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| по телекоммуникациям | 55822 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55822 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 55823 | за 20 21 г. (1) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 55823 | за 20 20 г. (2) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| от перепродажи электроэнергии и мощности | 55824 | за 20 21 г. (1) | 268 628 | 12 718 642 | - | (12 666 869) | - | - | - | 320 401 |
| | 55824 | за 20 20 г. (2) | 215 264 | 11 337 572 | - | (11 284 208) | - | - | - | 268 628 |

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода | |
|--|-------|-----------------|------------------------|---|---|--------------|----------------------------------|---|--------------------------|--|
| | | | | поступление | | погашения | списание на финансовый результат | перемод из долго- в краткосрочную задолженность | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | накисшие проценты, штрафы и иные начисления | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| по участию в других организациях | 55625 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | |
| | 55825 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | |
| по услугам аренды | 55626 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | |
| | 55826 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | |
| по прочим | 55627 | за 20 21 г. (1) | 618 | 5 144 | | (4 406) | | | 11 356 | |
| | 55826 | за 20 20 г. (2) | 614 | 2 015 | | (2 011) | | | 618 | |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 5563 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | |
| | 5583 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | |
| Вексели к уплате | 5564 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | |
| | 5584 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 5565 | за 20 21 г. (1) | 6 454 | 77 863 | | (79 111) | | | 5 206 | |
| | 5585 | за 20 20 г. (2) | 6 264 | 75 908 | | (75 718) | | | 6 454 | |
| Расчеты по налогам и сборам | 5566 | за 20 21 г. (1) | 101 850 | 610 524 | | (651 677) | | | 60 697 | |
| | 5586 | за 20 20 г. (2) | 78 086 | 472 094 | | (448 332) | | | 101 850 | |
| Задолженность перед персоналом организации | 5567 | за 20 21 г. (1) | 9 323 | 497 428 | | (498 442) | | | 8 309 | |
| | 5587 | за 20 20 г. (2) | 8 383 | 474 082 | | (473 142) | | | 9 323 | |
| Прочая кредиторская задолженность | 5568 | за 20 21 г. (1) | 1 997 | 30 208 | | (30 120) | | | 2 085 | |
| | 5588 | за 20 20 г. (2) | 2 993 | 90 058 | | (91 054) | | | 1 997 | |
| Из общей суммы краткосрочной задолженности | 5569 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | |
| | 5589 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | |
| Задолженность перед дочерними обществами | 55691 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | |
| | 55891 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | |
| Задолженность перед филиалами обществами | 55692 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | | |
| | 55892 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | | |
| Итого | 5550 | за 20 21 г. (1) | 1 730 428 | 39 555 002 | | (39 463 648) | | | 1 821 762 | |
| | 5570 | за 20 20 г. (2) | 1 707 864 | 35 403 629 | | (35 381 065) | | | 1 730 428 | |

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. (1) | На 31 декабря 2020 г. (2) | На 31 декабря 2019 г. (3) |
|--|-------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Кредиторская задолженность | | | | - |
| в том числе: | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5691 | | | - |
| в т. ч. | | | | |
| строительство | 56911 | - | - | - |
| прочие | 56912 | - | - | - |
| Векселя к уплате | 5692 | - | - | - |
| Задолженность по оплате труда перед персоналом | 5693 | - | - | - |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 5694 | - | - | - |
| Задолженность по налогам и сборам | 5695 | - | - | - |
| Авансы полученные | 5696 | - | - | - |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 5697 | - | - | - |
| Прочая кредиторская задолженность | 5698 | - | - | - |

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.7. Кредиты и займы

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | На конец периода |
|--------------------------------------|-------|-----------------|----------------|---------------------|----------------------|--|---------------------|---|------------------|
| | | | | Поступление | Начисление процентов | Погашение основной суммы задолженности | Погашение процентов | Перевод из долго- в краткосрочную задолженность | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Долгосрочные заемные средства всего | 7410 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | |
| | 7430 | за 20 20 г. (2) | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Кредиты | 7411 | за 20 21 г. (1) | | - | - | - | - | - | |
| | 7431 | за 20 20 г. (2) | | - | - | - | - | - | |
| Займы | 7412 | за 20 21 г. (1) | | - | - | - | - | - | |
| | 7432 | за 20 20 г. (2) | | - | - | - | - | - | |
| Краткосрочные заемные средства всего | 7420 | за 20 21 г. (1) | | | | | | | |
| | 7440 | за 20 20 г. (2) | | 293 898 | 82 | (293 898) | (82) | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Кредиты | 7421 | за 20 21 г. (1) | | - | - | - | - | - | |
| | 7441 | за 20 20 г. (2) | | 293 898 | - | (293 898) | - | - | |
| Проценты по кредитам | 74211 | за 20 21 г. (1) | | - | - | - | - | - | |
| | 74411 | за 20 20 г. (2) | | - | 82 | - | (82) | - | |
| Займы | 7422 | за 20 21 г. (1) | | - | - | - | - | - | |
| | 7442 | за 20 20 г. (2) | | - | - | - | - | - | |

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

| Показатель | | По долгосрочным кредитам и займам | По краткосрочным кредитам и займам |
|--|------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Наименование | Код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Затраты по кредитам всего: | 7510 | - | - |
| списанные на прочие расходы | 7511 | - | - |
| включенные в стоимость активов | 7512 | - | - |
| Затраты по займам всего: | 7520 | - | - |
| списанные на прочие расходы | 7521 | - | - |
| включенные в стоимость активов | 7522 | - | - |
| Из общих затрат по займам и кредитам : | 7530 | - | - |
| начисленные % | 7531 | - | - |
| другие затраты | 7532 | - | - |

5.7.1. Оценочные обязательства

| Показатель | | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Наименование | Код | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 43 458 | 62 351 | (56 408) | - | 49 401 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оплата предстоящих отпусков | 5701 | 6 216 | 26 496 | (26 846) | - | 5 866 |
| Выплата вознаграждения по итогам года | 5702 | 37 242 | 35 855 | (29 562) | - | 43 535 |
| Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату | 5703 | - | - | - | - | - |
| Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату | 5704 | - | - | - | - | - |
| Прочие оценочные обязательства | 5705 | - | - | - | - | - |
| Из общей суммы условных обязательств: | | | | | | |
| Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности | 5706 | - | - | - | - | - |
| Созданные за счет прочих расходов | 5707 | - | - | - | - | - |
| Включенные в стоимость актива | 5708 | - | - | - | - | - |

5.7.2. Отложенные налоги

| Наименование | Код | Отложенные налоговые активы | Отложенные налоговые обязательства |
|---|------|-----------------------------|------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Остаток на начало отчетного года | 7700 | 78 740 | 49 033 |
| Изменение временных разниц в отчетном периоде, вызывающее налоговые последствия | 7710 | 60 565 | 1 299 |
| Результат изменения налоговых ставок | 7720 | - | - |
| Результат изменения правил налогообложения (порядка учета налога на прибыль) | 7730 | - | - |
| Изменение временных разниц в отчетном периоде по операциям, результаты которых не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток) | 7740 | - | - |
| Списание временных разниц, не вызывающее налоговых последствий | 7750 | - | - |
| <i>Справочно:</i> Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах | 7760 | - | x |
| Остаток на конец отчетного периода | 7800 | 139 305 | 50 332 |

5.8. Обеспечения

| Показатель | | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|---|-------|---------------|---------------|---------------|
| Наименование | Код | 2021 г. (1) | 2020 г. (2) | 2019 г. (3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Полученные — всего | 5800 | 1 647 | 4 085 | - |
| в том числе: | | | | |
| векселя | 5801 | - | - | - |
| имущество, находящееся в залоге | 5802 | - | - | - |
| из него: | | | | |
| объекты основных средств | 58021 | - | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 58022 | - | - | - |
| прочее | 58023 | - | - | - |
| прочие полученные | 5803 | 1 647 | 4 085 | - |
| Выданные под собственные обязательства— всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| векселя | 5811 | - | - | - |
| имущество, переданное в залог | 5812 | - | - | - |
| из него: | | | | |
| объекты основных средств | 58121 | - | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 58122 | - | - | - |
| прочее | 58123 | - | - | - |
| прочие выданные | 5813 | - | - | - |

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается предыдущий год
(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
|--|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>в том числе:</i> | | | | | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| компенсации чернобыльцам | 5902 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| на выполнение заданий по мобилизационной подготовке | 5903 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования | 5904 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие цели | 5906 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>из них:</i> | | | | | | | | | |
| финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний | 5911 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами | 5912 | - | - | - | - | - | - | - | - |

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

46

5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления*

| Показатель | Код | За 2021 г. (1) | | За 2020 г. (2) | |
|--|------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | | Подлежит возврату | Фактически возвращено | Подлежит возврату | Фактически возвращено |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления | 7910 | - | - | - | - |
| в том числе | | | | | |
| на текущие расходы | 7911 | - | - | - | - |
| компенсации черныбыльцам | 7912 | - | - | - | - |
| на выполнение заданий по мобилизационной подготовке | 7913 | - | - | - | - |
| на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования | 7914 | - | - | - | - |
| прочие | 7915 | - | - | - | - |
| из них: | | | | | |
| финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф.заболеваний | 7921 | - | - | - | - |
| финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами | 7922 | - | - | - | - |

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия данных

5.13. Информация по отчетным сегментам

| | Код | Период | Наименование отчетного сегмента | | | | | Прочие сегменты | Итого |
|------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------|---|---|---|---|-----------------|-------|
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | |
| | 2 | 3 | | | | | 9 | 10 | |
| Выручка от внешних покупателей | 8310 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8311 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| Выручка от продаж между сегментами | 8320 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8321 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| Итого выручка сегмента | 8300 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| в т.ч. | 8400 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| выручка от передачи | 8301 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8401 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| выручка от техприсоединения | 8302 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8402 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| прочая выручка | 8303 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8403 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| Проценты к получению | 8303 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8403 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| Проценты к уплате | 8304 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8404 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| Расходы по налогу на прибыль | 8305 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8405 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| Прибыль/(убыток) сегмента | 8306 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8406 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| Активы сегментов | 8307 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8407 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| в т.ч. внеоборотные активы | 8308 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8408 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| Обязательства сегментов | 8309 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8409 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |
| Амортизация ОС и НМА | 8390 | 2021 | - | - | - | - | - | - | |
| | 8490 | 2020 | - | - | - | - | - | - | |

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
АО «Екатеринбургэнергосбыт»
за 2021 год**

1. Общие сведения об Обществе

Общество было создано в результате реорганизации ОАО «Екатеринбургская электросетевая компания» в форме выделения.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица 30 января 2008 года за основным государственным регистрационным номером 1086658002617 серии 66 №005705009.

Общество является правопреемником в отношении части прав и обязанностей ОАО «Екатеринбургская электросетевая компания» в соответствии с разделительным балансом ОАО «Екатеринбургская электросетевая компания», утвержденным внеочередным общим собранием акционеров ОАО «Екатеринбургская электросетевая компания» (протокол № 15 от 12 декабря 2007 г.).

В связи с приведением в соответствие с Федеральным законом № 99-ФЗ от 05.05.2014 «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» и утверждением на годовом Общем собрании акционеров ОАО «Екатеринбургэнергосбыт» Устава Общества в новой редакции (Протокол № 14 от 24.06.2016). «06» июля 2016 года произошла смена наименования ОАО «ЕЭнС» на АО «ЕЭнС», о чем 06.07.2016 г. внесена запись в ЕГРЮЛ.

Юридический и почтовый адрес: 620144 г. Екатеринбург, ул. Сурикова, 48.

Основным видом деятельности Общества является: торговля электроэнергией.

Общество осуществляет функцию сбыта электроэнергии в качестве гарантирующего поставщика.

Для организации сбыта электроэнергии, Общество выполняет следующие функции:

- поставка электроэнергии юридическим и физическим лицам;
- продажа электроэнергии в целях компенсации потерь;
- заключение договоров на оказание услуг по передаче электроэнергии с сетевыми организациями в интересах потребителей.

Среднесписочная численность работников Общества в 2021 году составила 290,2 человек (в 2020 году – 270 человек, в 2019 году – 248 человек).

Уставный капитал Общества состоит из 1 080 000 000 шт. обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,0027778 рублей каждая на общую сумму по номинальной стоимости 3 000 024 рублей.

По состоянию на 31.12.2021 г. доля ОАО «МРСК Урала» в уставном капитале акционерного общества 91,04%, ЕМУП «Многопрофильные энергетические системы» - 8,96%.

Сведения о Регистраторе (реестродержателе) Общества: ЗАО «Регистраторское общество «СТАТУС».

Сведения об Аудиторе Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Ваш Аудитор», ОГРН № 1069658004404 Член СРО – «Ассоциация «Содружество» ОРНЗ – 12006067116.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Общее руководство деятельностью Общества за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров, осуществляет Совет директоров Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является директор Мишина Ирина Юрьевна

Главный бухгалтер Общества Жерикова Ирина Анатольевна

В состав Совета Директоров Общества входят:

Гейко Владимир Алексеевич

Болотин Владимир Анатольевич

Щербакова Валентина Михайловна

Балдова Наталья Александровна

Шевелев Юрий Петрович

Мишина Ирина Юрьевна

Оже Наталия Александровна

Хохульников Никита Валериевич

Урусов Азамат Махаметалиевич

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Кривоногова Полина Владимировна;

Орешина Наталья Александровна;

Гасанова Татьяна Владимировна.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 24 февраля 2022 года.

Отношения с государством и действующая нормативно-правовая база.

По состоянию на 31.12.2021 г. государству в лице ЕМУП «Многопрофильные энергетические системы» (ЕМУП «МЭС») принадлежит 8,96% акций Общества. Государство оказывает непосредственное влияние на деятельность Общества путем регулирования через Региональную энергетическую комиссию Свердловской области (РЭК Свердловской области) сбытовой надбавки гарантирующего поставщика.

2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена в тыс. руб. и подготовлена в соответствии с Учетной политикой Общества на 2021 год, утвержденной Приказом от 30.12.2020 № 263, в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (РСБУ).

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных синтетического учета путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете способом двойной записи в соответствии с утвержденным рабочим планом счетов. Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являлись первичные документы, оформленные в соответствии с установленными требованиями и подтверждающими факт совершения хозяйственных операций.

Допущение непрерывности деятельности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который подразумевает, что Общество способно реализовать свои активы и погасить свои обязательства в ходе нормальной хозяйственной деятельности в обозримом будущем.

Активы и обязательства в иностранной валюте

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на 31.12.2021, составлял 74,2926 рублей за 1 доллар США и 84,0695 рублей за 1 Евро. По состоянию на 31.12.2020 курс Центрального банка Российской Федерации составлял 73,8757 рублей за 1 доллар США и 90,6824 рублей за 1 Евро.

В течение отчетного периода Общество не совершало хозяйственных операций в иностранных валютах.

Основные положения учетной политики

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со статьей 11 Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

Инвентаризация имущества, проводится по месту нахождения структурного подразделения, осуществляющего эксплуатацию соответствующих объектов. Инвентаризация кассы и горюче-смазочных материалов проводится ежемесячно. Инвентаризация основных средств проводится раз в три года.

Оценка объектов учета.

Для принятия имущества и обязательств к учету Общество производит их оценку в денежном выражении. Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- имущество, приобретенное Обществом за плату, оценивается по сумме фактически произведенных затрат на его приобретение;
- имущество, произведенное в самом Обществе оценивается по себестоимости его изготовления (фактические затраты, связанные с производством объекта имущества);
- материальные ценности, остающиеся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию основных средств и предметов, учитываемых в составе средств в обороте (см. п.54 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), приходятся по рыночной стоимости на дату списания объекта и соответствующая сумма зачисляется на прочие доходы;

- имущество, полученное Обществом безвозмездно и имущество, выявленное при проведении Обществом инвентаризации активов и обязательств, оценивается по текущей рыночной стоимости на дату принятия имущества к учету;
- имущество, полученное Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами (в частности по договорам мены), оценивается по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу, устанавливается из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей;
- при оценке имущества, приобретенного по любым основаниям, его фактическая стоимость формируется с добавлением затрат, понесенных Обществом на доведение имущества до состояния, пригодного к использованию.

Нематериальные активы.

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. Амортизация нематериальных активов рассчитывается линейным способом исходя из сроков полезного использования нематериальных активов.

НИОКР.

Бухгалтерский учет НИОКР осуществляется в соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы», утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 115н. Списание расходов по выполненным НИОКР производится линейным способом равномерно в течение принятого срока.

Основные средства.

Учет основных средств ведется в Обществе в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н.

Активы, в отношении которых выполнялись условия п.4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 и стоимостью более 40 000 рублей за единицу, отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе основных средств. Активы, в отношении которых выполнялись условия п.4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 и стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Объекты недвижимого имущества, электросетевые объекты стоимостью менее 40 000 руб. за единицу учитываются в составе основных средств. В составе основных средств учитываются также капитальные вложения в арендованные объекты основных средств, земельные участки.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, в бухгалтерской отчетности отражаются по остаточной стоимости за минусом амортизации.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Амортизация по объектам основных средств проводится линейным способом, исходя из сроков полезного использования объектов.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств представлены в таблице:

| Наименование | Срок в месяцах |
|--|---------------------|
| Сооружения кроме ЛЭП | 70 месяцев |
| Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии | от 25 до 34 месяцев |
| АИИС КУЭ (ИСУЭ) | 180 месяцев |
| Прочие | от 37 до 70 месяцев |

Доходы и расходы от продажи, списания и прочего выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Материально-производственные запасы.

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом методом оценки по средней себестоимости.

Единицей бухгалтерского учета материально - производственных запасов является номенклатурный номер или однородная группа.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

В соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи, которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения.

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н. Единицей учета финансовых вложений является:

- для индивидуально определяемых финансовых вложений - отдельное вложение (ценная бумага, вклад в уставный капитал отдельной организации, отдельного договора простого товарищества, заем или депозитный вклад, оформленный отдельным договором, права требования, приобретенные по отдельному договору);
- для индивидуально неопределимых финансовых вложений – пакет ценных бумаг (совокупность ценных бумаг одного выпуска).

Все финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией.

Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается от цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым можно было определить в установленном порядке рыночную стоимость, производилась по состоянию на конец отчетного года. Указанные финансовые вложения отражены в отчетности по рыночной стоимости с отнесением разницы на прочие доходы (расходы) Общества.

Обществом формируется резерв под обесценение финансовых вложений, по которым не определялась рыночная стоимость.

При выбытии активов, принятых к учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

- вклады в уставные капиталы других организации (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц финансовых вложений;
- ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений в виде акций и облигаций;
- покупные векселя оцениваются при выбытии по себестоимости единицы;
- прочие финансовые вложения – по первоначальной себестоимости каждой выбывающей единицы. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по реализованному имуществу (выполненным работам, оказанным услугам) определяется исходя из цен, установленных договорами.

Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально в течение года на основании распорядительных документов после проведения инвентаризации дебиторской задолженности на каждое последнее число месяца отчетного квартала. Размер резерва определяется по каждому конкретному случаю на основании объективной информации о платежеспособности дебитора.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Признание доходов и расходов.

Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н. Бухгалтерский учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

- выручка от перепродажи электроэнергии и мощности

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходы Общества, в соответствии с принципом начисления, признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами. При выполнении работ, оказании услуг с длительным циклом (более 1 отчетного периода), выручка признается по мере готовности продукции, работы (услуги).

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, направленные на получение доходов от обычных видов деятельности.

Управленческие (общехозяйственные) расходы в Обществе признаются в себестоимости выполненных работ, оказанных услуг полностью в отчетном периоде. В отчете о финансовых результатах управленческие (общехозяйственные) расходы раскрываются отдельно.

Коммерческие расходы в Обществе признаются в себестоимости выполненных работ, оказанных услуг полностью в отчетном периоде. В отчете о финансовых результатах коммерческие расходы раскрываются отдельно.

Обществом организован отдельный аналитический учет затрат, учитываемых для целей налогообложения.

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, включаются в состав затрат в том отчетном периоде, в котором они были произведены. Начисление причитающихся процентов к выплате по заемным обязательствам отражается в тех отчетных периодах, к которым отнесены данные начисления согласно заключенным договорам.

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Данные расходы относятся на издержки производства и отражаются в течение срока, к которому они относятся ежемесячно равными долями, начиная с месяца, в котором объект был принят к учету.

К расходам будущих периодов относятся:

- затраты по приобретению программных продуктов для ЭВМ;
- расходы по приобретению лицензий, сертификатов;
- иные аналогичные расходы.

Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы.

В Обществе формируются оценочные обязательства под предстоящую оплату отпусков, под предстоящую выплату годового вознаграждения, оценочные обязательства по судебным разбирательствам.

Условные обязательства и условные активы раскрываются в отчетности, как того требует ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства, и условные активы».

Капитал.

Уставный капитал Общества сформирован в соответствии с Уставом.

Обществом сформирован резервный капитал в размере 5% от Уставного капитала.

Презентация отчетности.

Бухгалтерский баланс

В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все прочие активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств показаны, свернуто денежные потоки в части НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам. Разница по результатам сворачивания по НДС отражена в отчете о движении денежных средств в прочих платежах или поступлениях по текущей деятельности.

Сегментная отчетность.

В соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденным приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н, Общество раскрывает информацию о сегментах, выделенных по географическому признаку.

Изменения учетной политики в 2021 году.

Изменений в учетную политику на 2021 год Общество не вносило.

Наиболее существенные изменения учетной политики на 2022 год

В учетную политику Общества для целей бухгалтерского учета на 2022 год будут внесены изменения, обязательные к применению с 2022 года, связанные с изменением нормативной базы бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 17.09.2020 № 204н. По новым правилам лимит стоимости основных средств устанавливает само Общество (п. 5 ФСБУ 6/2020). Также в ФСБУ 6/2020 введено понятие ликвидационной стоимости объекта и обязанность ежегодно пересматривать сроки полезного использования. Самостоятельным инвентарным объектом теперь следует считать: существенные по величине затраты Общества на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев (ранее данные затраты относились на расходы периода);
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденный приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 17.09.2020 № 204н. Новый стандарт определяет порядок учета затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств и не применяется к расходам на создание нематериальных активов. В данном стандарте есть два основных момента:
 - в пункте 16 ФСБУ 26/2020 приведен перечень затрат, которые не включаются в состав капитальных вложений и учитываются в составе расходов текущего периода, в котором они понесены;
 - введена обязанность проверки капитальных вложений на обесценение в порядке, аналогичном проведению проверки на обесценение объектов основных средств;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 16.10.2018 № 208н. Данный стандарт не применяется к объектам бухгалтерского учета, не классифицированным как объекты учета аренды. При

выполнении определенных условий арендатор может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 рублей и при этом арендатор может получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;

- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденный приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 16.04.2021 № 62н. С 1 января 2022 года по новому стандарту документом считают не только первичный документ, но и бухгалтерский регистр.

Общество находится на финальной стадии оценки сумм влияния первого применения вышеуказанных стандартов на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 1 января 2022 года. Изменения показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате вступления в силу новых стандартов будут отражены в промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 1 квартал 2022 года.

3. Нематериальные активы

Объект учета отсутствует.

4. НИОКР

Объект учета отсутствует.

5. Основные средства и незавершенное строительство

Информация об основных средствах и незавершенном строительстве представлена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

В табл.5.3.1. информация о наличии и движении основных средств.

В табл.5.3.3. информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации. Изменений стоимости основных средств в результате достройки и дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации не было.

В табл.5.3.4. информация об ином использовании основных средств. Иного использования основных средств не было.

В табл.5.3.5. информация о незавершенных капитальных вложениях.

табл.5.3.6. информация об авансах, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств, отсутствуют.

Балансовая стоимость основных средств Общества на 31.12.2021 составила 310 479 тыс. руб. (31 декабря 2020 г.: 81 645 тыс. руб., 31 декабря 2019 г.: 12 026 тыс. руб.), в том числе

машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии 308 662 тыс. руб. (99,41%), сооружения, кроме ЛЭП 1 040 тыс. руб. (0,34%), прочие 777 тыс. руб. (0,25%).

По состоянию на 31.12.2021 первоначальная стоимость полностью амортизированных основных средств составила 41 385 тыс. руб. (31 декабря 2020 г.: 40 435 тыс. руб., 31 декабря 2019 г.: 35 817 тыс. руб.).

Арендные основные средства учитываются Обществом за балансом, их стоимость на конец отчетного периода составляет 154 302 тыс. руб. (31 декабря 2020 г.: 154 367 тыс. руб., 31 декабря 2019 г.: 145 037 тыс. руб.), среди которых:

| Наименование показателя | Стоимость, тыс. руб. |
|--|----------------------|
| Земельные участки | - |
| Здания и помещения | 154 302 |
| Линии электропередачи и устройства к ним | - |
| Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии | - |
| Транспортные средства | - |
| Прочие | - |
| Итого | 154 302 |

6. Финансовые вложения

Информация о движении финансовых вложений представлена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

В табл. 5.4.1.(1) информация о долгосрочных финансовых вложениях.

В табл. 5.4.1.(2) информация о краткосрочных финансовых вложениях.

тыс. рублей

| Наименование контрагента | | Сальдо начальное | Приобретено | Погашено | Сальдо конечное |
|--------------------------|--|------------------|-------------|-------------|-----------------|
| ОАО "МРСК Урала" | договор цессии № 1-2003.21 от 20.03.2021 | 0 | 382 | -382 | 0 |
| ОАО "МРСК Урала" | договор цессии № 1-2106.21 от 21.06.2021 | 0 | 266 | -266 | 0 |
| ОАО "МРСК Урала" | договор цессии № 1-2109.21 от 21.09.2021 | 0 | 157 | -157 | 0 |
| Итого | | 0 | 805 | -805 | 0 |

7. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на 31.12.2021 составляет 1 305 тыс. руб., что составляет 0,044% от оборотных активов (31 декабря 2020 г.: 1 593 тыс. руб. – 0,057% от оборотных активов), (31 декабря 2019 г.: 1 804 тыс. руб. - 0,076 % от оборотных активов).

В текущем отчетном периоде материально-производственные запасы не передавались в залог, в том числе под обеспечение банковских кредитов. По состоянию на 31.12.2021 материально-производственные запасы в залоге не числятся.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов Общества представлена в табл.5.5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8. Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности Общества представлена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

В табл.5.6.1. информация о наличии и движении дебиторской задолженности.

В табл.5.6.3. информация о просроченной дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность, за вычетом резерва по сомнительным долгам, по состоянию на 31.12.2021 включает в себя:

- Задолженность по перепродаже электроэнергии и мощности
- Задолженность за прочие услуги

В течение отчетного периода была списана нереальная к взысканию дебиторская задолженность на сумму 106 697 тыс. руб. (2020 г.: 79 897 тыс. руб.). По состоянию на 31.12.2021 в Обществе сформирован резерв по сомнительным долгам на сумму 397 321 тыс.

руб. (31 декабря 2020 г.: 474 994 тыс. руб.), в том числе по сомнительной дебиторской задолженности по расчетам с покупателями э/э и потерь на сумму 310 273 тыс. руб. (31 декабря 2020 г.: 379 408 тыс. руб.), по прочей дебиторской задолженности в сумме 87 048 тыс. руб. (31 декабря 2020 г.: 95 586 тыс. руб.), что отражено в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности, как уменьшение задолженности.

В таблице ниже приведена информация по самым существенным суммам резерва по сомнительным долгам от покупателей и заказчиков на 31.12.2020 и на 31.12.2019:

| Наименование контрагента | Дебиторская задолженность на 31.12.2020 | Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020 | Начислено дебиторской задолженности | Погашено дебиторской задолженности | Дебиторская задолженность на 31.12.2021 | Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021 |
|---|---|---|-------------------------------------|------------------------------------|---|---|
| Муниципальное унитарное предприятие «Екатеринбургэнерго» | 196 842 | 188 487 | 38 578 | 48 538 | 186 882 | 178 088 |
| ООО "Управляющая компания «Чкаловская» | 61 864 | 34 525 | 105 588 | 105 903 | 61 549 | 33 664 |
| Открытое акционерное общество «КАРАТ» | 85 327 | 85 327 | 0 | 61 | 85 266 | 85 266 |
| Общество с ограниченной ответственности «Топливо-энергетический комплекс "Чкаловский» | 42 308 | 27 974 | 39 836 | 32 177 | 49 967 | 34 762 |
| ООО «Свердэнергокомплекс» | 73 942 | 73 942 | 0 | 0 | 73 942 | 73 942 |

В Обществе ведется досудебная и судебная работа по урегулированию разногласий с контрагентами.

9. Кредиторская задолженность

Информация о кредиторской задолженности Общества представлена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

В табл.5.6.5. информация о наличии и движении кредиторской задолженности.

В табл.5.6.6. просроченная кредиторская задолженность.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию

Информация о движении капитала приведена в Отчете об изменениях капитала.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию, приведена в табл.2.2. «Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию».

Уставный капитал Общества составляет 3 000 тыс. руб. и состоит из 1 080 000 000 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,0027778 руб.

Структура акционерного капитала представлена в таблице:

| Акционеры | Количество акций, штук | % от уставного капитала Общества |
|-----------|------------------------|----------------------------------|
|-----------|------------------------|----------------------------------|

| | | |
|------------------|----------------------|------------|
| ОАО «МРСК Урала» | 983 278 240 | 91,04 |
| ЕМУП «МЭС» | 96 721 760 | 8,96 |
| Итого | 1 080 000 000 | 100 |

Годовое Общее собрание акционеров АО «ЕЭНС» приняло решение о распределении чистой прибыли Общества по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год в общей сумме 678 356 тыс. руб. (в 2020 г.: 225 657 тыс. руб., в 2019 г.: 44 911 тыс. руб.). На выплату дивидендов по итогам 2020 года направлено 610 524 тыс. руб., (в 2020 г.: 112 860 тыс. руб., в 2019 г.: 22 464 тыс. руб.), что составило 0,5653 руб. на одну обыкновенную акцию Общества (в 2020 г.: 0,1045 руб., в 2019 г.: 0,0208 руб.).

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года за вычетом дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям, если таковые имеются.

Согласно «Методическим рекомендациям по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденным Приказом Минфина России от 21.03.2000 N29н, Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

12. Кредиты и займы

Информация о кредитах и займах Общества представлена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

В табл.5.6.7. информация о кредитах и займах.

В табл.5.6.8. информация о затратах по кредитам и займам.

В течение отчетного периода Общество не привлекало кредитные ресурсы.

13. Условные и оценочные обязательства

В соответствии с положениями пункта 14 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество раскрывает информацию о существующих условных обязательствах Общества.

Информация об оценочных обязательствах Общества представлена в таблице 5.7.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату

По состоянию на 31.12.2021 года сумма резерва под оценочные обязательства под предстоящие расходы, в том числе в результате судебных разбирательств, незавершенных на отчетную дату, отсутствует. (2020 год: отсутствует.).

Наиболее существенные из сформированных обязательств:

| Вид резерва | Сумма обязательств на 31.12.2020, тыс. руб. | Начислено в 2021 году, тыс. руб. | Использовано/восстановлено в 2021 году | Сумма обязательств на 31.12.2021, тыс. руб. |
|--|---|----------------------------------|--|---|
| Оплата предстоящих отпусков | 6 216 | 26 496 | (26 846) | 5 866 |
| Выплата вознаграждения по итогам года | 37 242 | 35 855 | (29 562) | 43 535 |
| Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату | 0 | 0 | 0 | 0 |

Обязательства под предстоящую выплату вознаграждения по итогам работы за год, выплату отпусков

Расчет суммы обязательства под предстоящую выплату вознаграждения по итогам работы за 2021 год производится исходя из суммы, соответствующей размеру выплаченного вознаграждения за 2020 год с учетом соответствующих ставок взносов на социальное страхование, без применения регрессивной шкалы налогообложения, а также с учетом принятых в штат сотрудников.

Суммы фактически выплаченных отпускных, годового вознаграждения по итогам работы за 2020 год начислялись в бухгалтерском учете и отчетности 2021 года за счет ранее начисленных обязательств.

14. Обеспечение обязательств

Информация о полученных и выданных обеспечениях в Обществе представлена в таблице 5.8. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2021 году Общество получало обеспечения в качестве залога.

| От кого получена гарантия или поручительство | За кого получена гарантия или поручительство | Сумма гарантии / поручительства (тыс. руб.) |
|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| х | х | 1 647 |
| ПАО «Промсвязьбанк» | ООО «Евро-Сервис» | 90 |
| Публичное акционерное общество «Совкомбанк» | ООО «Урал-Смикон» | 54 |
| Публичное акционерное общество «Сбербанк России» | ООО «УРАЛИМОНТАЖНАЛАДКА» | 1 503 |

15. Государственная помощь

В 2021 году Общество не получало государственные субсидии (таблица 5.9.) Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация по доходам и расходам Общества представлена в Отчете о финансовых результатах. Информация о расходах Общества по обычным видам деятельности по элементам затрат представлена в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В состав стр. 6515 «Прочие затраты» таблицы 2.1 включены в том числе расходы по оплате услуг ОАО «МРСК Урала» за передачу электроэнергии в сумме 7 722 687 тыс. руб. (2020 г.: 6 934 173 тыс. руб.)

В состав управленческих расходов по стр.6565 «Прочие затраты» таблицы 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах включены в том числе расходы по оплате ИП Уметбаеву Р.Х. за аренду недвижимого имущества в сумме 14 773 тыс. руб. (в 2019 г. 14 780 тыс. руб.), расходы по оплате ИП Уметбаеву А.Х. за аренду недвижимого имущества в сумме 14 773 тыс. руб. (2019 г. 14 780 тыс. руб.), остальные элементы прочих затрат в составе управленческих расходов индивидуально незначительны.

В составе коммерческих расходов по стр. 6555 «Прочие затраты» таблицы 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах элементы прочих затрат в составе коммерческих расходов индивидуально незначительны.

17. Прочие доходы и расходы

Информация по прочим доходам и расходам Общества представлена в таблице 5.11. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

Информация о возникших и погашенных постоянных и временных разницах, уменьшающих и увеличивающих налогооблагаемую прибыль, а также о формировании условного расхода по налогу на прибыль и текущего налога на прибыль приведена в приложении 2.3 «Налогообложение прибыли».

Информация об отложенных налогах Общества представлена в таблице 5.7.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерском балансе Общества суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства показываются развернуто.

По состоянию на 31.12.2021 сумма отложенных налоговых активов составила 139 305 тыс. руб. (31 декабря 2020 г.: 78 740 тыс. руб.), отложенных налоговых обязательств 50 332 тыс. руб. (31 декабря 2020 г.: 49 033 тыс. руб.).

Общество уплачивает налог на прибыль по месту регистрации в качестве крупнейшего налогоплательщика.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», Общество в бухгалтерском учете формировало информацию о расчетах по налогу на прибыль, а также определяло взаимосвязь показателя, отражающего прибыль (убыток), исчисленного в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и налоговой базы по налогу на прибыль, рассчитанной в порядке, установленном законодательством о налогах и сборах.

Общество составляло налоговую декларацию по налогу на прибыль за 2021 год нарастающим итогом. Сумма налога на прибыль, исчисленная согласно налоговой декларации, составила 249 439 тыс. руб. (2020 г.: 203 215 тыс. руб.). Разница между бухгалтерской и налоговой прибылью отчетного периода возникла в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

В строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах отражены суммы:

- корректировки по налогу на прибыль по уточненным декларациям в связи с корректировками налоговой базы на суммы, отраженные на счетах прибылей и убытков прошлых лет, на сумму 467 тыс. руб.

Постоянные разницы, приводящие к изменению суммы налога на прибыль, исчисленной из бухгалтерской прибыли, возникли в результате признания расходов (доходов) только в бухгалтерском учете, а для целей налогообложения в состав расходов (доходов) не включаются.

Основными составляющими постоянных разниц Общества в 2021 и 2020 году являются:

| Постоянные разницы | 2021 год, тыс. руб. | 2020 год, тыс. руб. |
|--|------------------------|------------------------|
| ПНР, в том числе | 24 148 | 24 971 |
| Внереализационные расходы не принимаемые | 21 390 | 23 667 |
| Амортизация основных средств | - | - |
| Резерв под обесценение ТМЦ | - | - |
| Списание незавершенных строительством объектов | - | - |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде | - | - |
| Списание дебиторской задолженности в налоговом учете | - | - |
| Прочие ПНР | 2 758 | 1 304 |
| ПНД, в том числе | -63 611 | -59 780 |
| Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде | - | - |
| Итого стр. 2421 ПНР (ПНД) | -39 463 | -34 809 |

Вычитаеые временные разницы, приводящие к начислению отложенного налогового актива, возникли в результате различных способов расчета резервов по сомнительным долгам.

Основными составляющими вычитаеых временных разниц Общества в 2021 и 2020 году являются:

| Отложенные налоговые активы | 2021 год, тыс. руб. | 2020 год, тыс. руб. |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Остаток на начало периода | 78 740 | 53 |
| Поступления ОНА, относящихся к отчетному периоду | 60 565 | 78 687 |
| Выбытие, относящееся к предыдущим периодам | - | - |
| Корректировка ОНА в связи с изменением ставки налога на прибыль в региональный бюджет | - | - |
| Перенос сальдо на Отложенных налоговых обязательств | 0 | 0 |
| Остаток на конец периода | 139 305 | 78 740 |
| Итого стр. 2450 изменение ОНА | 60 565 | 78 687 |

Налогооблагаемые временные разницы, приводящие к начислению отложенного налогового обязательства, возникли в результате различных способов расчета амортизации в бухгалтерском и налоговом учете.

Основными составляющими налогооблагаемых временных разниц Общества в 2021 и 2020 году являются:

| Отложенные налоговые обязательства | 2021 год, тыс. руб. | 2020 год, тыс. руб. |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Остаток на начало периода | 49 033 | 47 453 |
| Поступления ОНО, относящихся к отчетному периоду | 1 299 | 1 580 |
| Выбытие, относящееся к предыдущим периодам | - | - |
| Корректировка ОНО в связи с изменением ставки налога на прибыль в региональный бюджет | - | - |
| Перенос сальдо с Отложенных налоговых активов | - | - |
| Остаток на конец периода | 50 332 | 49 033 |
| Итого стр. 2430 изменение ОНО | 1 299 | 1 580 |

19. Денежные средства

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства:

- денежные средства, которые могут быть получены Обществом на условиях возобновляемой кредитной линии, на общую сумму 775 000 тыс. руб..

20. Информация о связанных сторонах

В пояснительной записке Общество раскрыло наиболее существенную информацию по связанным сторонам. Связанными с Обществом сторонами в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» являются:

- юридические и физические лица, являющиеся аффилированными в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- негосударственные пенсионные фонды;
- юридические лица, контролирующие Общество непосредственно или через основного акционера ПАО «Российские сети» – государственные компании.

Полный список связанных сторон представлен на сайте ПАО «Россети»: <http://www.rosseti.ru>.

Операции с юридическими лицами – связанными с Обществом сторонами

Аффилированными юридическими лицами общества являлись дочерние, зависимые Общества, Общества, доля участия в которых менее 20%, Негосударственные пенсионные фонды, общества, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.

Перечень основных юридических лиц, являющихся связанными сторонами Общества, представлен в таблице:

| № | Наименование общества | Адрес | % от уставного капитала | Вид деятельности |
|---|---|---|-------------------------|--|
| Дочерние общества | | | | |
| - | - | - | - | - |
| Негосударственные пенсионные фонды | | | | |
| - | - | - | - | - |
| Общества, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное Общество | | | | |
| 1 | ОАО «МРСК Урала» | 620026, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка, д.140 | - | Передача электроэнергии |
| 2 | АО «Екатеринбургская электросетевая компания» | 620014, г. Екатеринбург, ул. Бориса Ельцина, д.1 | - | Передача электроэнергии |
| 3 | Учебный центр «МРСК Урала» | 620017, г. Екатеринбург, ул. Электриков, д.15 | - | Образование профессиональное, дополнительное |
| 4 | ЧДОУ детский сад «Рыжики» | 454090, г. Челябинск, ул. Российская, дом 222А | - | Дошкольное образование |

В отчетном периоде Общество реализовало товары (выполнило работы, оказало услуги) 16 аффилированным лицам на общую сумму 1 593 927 тыс. руб. (18 аффилированным лицам в 2020 году на общую сумму 1 464 545 тыс. руб., 18 аффилированным лицам в 2019 году на общую сумму 1 385 159 тыс. руб.). Стоимость реализованных товаров, выполненных работ, оказанных услуг соответствовала уровню рыночных цен.

Перечень и объем реализованных аффилированным лицам товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в 2021 г. представлены в таблице, тыс. руб.:

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Реализовано товаров (получено работ, оказано услуг) |
|------------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|---|
| ПАО «МРСК Центра» | продажа электроэнергии | - | - | 4 |
| ОАО «МРСК Урала» | продажа электроэнергии | 3 206 | - | 22 828 |
| НЧОУ «Учебный центр АО МРСК Урала» | продажа электроэнергии | 9 | - | 1 590 |

| | | | | |
|---|------------------------|---------------|----------|------------------|
| АО «Екатеринбургская электросетевая компания» | продажа электроэнергии | 52 181 | - | 1 559 402 |
| ПАО «Россети Северный Кавказ» | продажа электроэнергии | - | - | 328 |
| ПАО «Россети Сибирь» | продажа электроэнергии | - | - | 11 |
| АО «Псковэнергосбыт» | продажа электроэнергии | - | - | 19 |
| ПАО «Россети Юг» | продажа электроэнергии | - | - | 15 |
| ПАО «ФСК ЕЭС» | продажа электроэнергии | 107 | - | 6 647 |
| АО «Карачаево-Черкесскэнерго» | продажа электроэнергии | - | - | 13 |
| АО «Калмэнергосбыт» | продажа электроэнергии | - | - | 17 |
| АО «Тываэнергосбыт» | продажа электроэнергии | - | - | 8 |
| ПАО «Каббалкэнерго» | продажа электроэнергии | - | - | 15 |
| АО «Чеченэнерго» | продажа электроэнергии | - | - | 107 |
| АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС» | продажа электроэнергии | - | - | 2 923 |
| Итого | | 55 503 | - | 1 593 927 |

Перечень и объем реализованных аффилированным лицам товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в 2020 г. представлены в таблице, тыс. руб.:

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Реализовано товаров (получено работ, оказано услуг) |
|---|------------------------|---------------------------|----------------------------|---|
| ПАО «МРСК Центра» | продажа электроэнергии | - | - | 3 |
| ОАО «МРСК Урала» | продажа электроэнергии | 2 471 | - | 45 898 |
| НЧОУ «Учебный центр АО МРСК Урала» | продажа электроэнергии | 25 | - | 1 263 |
| АО «Екатеринбургская электросетевая компания» | продажа электроэнергии | 16 857 | - | 1 401 913 |
| ПАО «МРСК Северного Кавказа» | продажа электроэнергии | - | - | 124 |
| ПАО «МРСК Сибири» | продажа электроэнергии | - | - | 8 |
| АО «Псковэнергосбыт» | продажа электроэнергии | - | - | 14 |
| ПАО «МРСК Юга» | продажа электроэнергии | - | - | 5 |
| ПАО «МОЭСК» | продажа электроэнергии | - | - | 3 |
| ПАО «ФСК ЕЭС» | продажа электроэнергии | 195 | - | 6 443 |
| АО «Мобильные газотурбинные электр. станции» | продажа электроэнергии | - | - | 4 |
| ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» | продажа электроэнергии | - | - | 76 |
| АО «Карачаево-Черкесскэнерго» | продажа электроэнергии | - | - | 23 |
| АО «Калмэнергосбыт» | продажа электроэнергии | - | - | 19 |

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Реализовано товаров (получено работ, оказано услуг) |
|--------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|---|
| АО «Тывазнергосбыт» | продажа электроэнергии | - | - | 9 |
| ПАО «Каббалкэнерго» | продажа электроэнергии | - | - | 26 |
| ПАО «Севкавказэнерго» | продажа электроэнергии | - | - | 4 |
| АО «Чеченэнерго» | продажа электроэнергии | - | - | 90 |
| АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС» | продажа электроэнергии | 205 | - | 8 620 |
| Итого | | 19 753 | - | 1 464 545 |

Перечень и объем реализованных аффилированным лицам товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в 2019 г. представлены в таблице, тыс. руб.:

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Реализовано товаров (получено работ, оказано услуг) |
|---|------------------------|---------------------------|----------------------------|---|
| ПАО «МРСК Центра» | продажа электроэнергии | - | - | 3 |
| ОАО «МРСК Урала» | продажа электроэнергии | 880 | - | 79 147 |
| НЧОУ «Учебный центр АО МРСК Урала» | продажа электроэнергии | - | - | 1 529 |
| АО «Екатеринбургская электросетевая компания» | продажа электроэнергии | 84 311 | - | 1 287 488 |
| ПАО «МРСК Северного Кавказа» | продажа электроэнергии | - | - | 25 |
| ПАО «МРСК Сибири» | продажа электроэнергии | - | - | 11 |
| АО «Псковэнергообл» | продажа электроэнергии | - | - | 18 |
| ПАО «МРСК Юга» | продажа электроэнергии | - | - | 5 |
| ПАО «ФСК ЕЭС» | продажа электроэнергии | 128 | - | 6 622 |
| АО «Мобильные газотурбинные электростанции» | продажа электроэнергии | - | - | 8 |
| ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» | продажа электроэнергии | - | - | 118 |
| АО «Карачаево-Черкесскэнерго» | продажа электроэнергии | - | - | 23 |
| АО «Калмэнергообл» | продажа электроэнергии | - | - | 16 |
| АО «Тывазнергосбыт» | продажа электроэнергии | - | - | 10 |
| ПАО «Каббалкэнерго» | продажа электроэнергии | - | - | 45 |
| ПАО «Севкавказэнерго» | продажа электроэнергии | - | - | 13 |
| АО «Чеченэнерго» | продажа электроэнергии | - | - | 99 |
| АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС» | продажа электроэнергии | 261 | - | 9 980 |
| Итого | | 85 580 | - | 1 385 159 |

В отчетном периоде Общество являлось покупателем товаров, заказчиком работ, услуг, оказываемых 18 аффилированными лицами. Общая стоимость приобретенных товаров, потребленных работ, услуг составляет 6 953 894 тыс. руб. (17 аффилированным лицам в 2019 году на общую сумму 6 953 894 тыс. руб., 19 аффилированным лицам в 2018 году на общую сумму 7 315 587 тыс. руб.). Стоимость приобретенных у аффилированных лиц товаров (работ, услуг) соответствует уровню рыночных цен.

Перечень и объем приобретенных у аффилированных лиц товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в 2021 г. представлен в таблице, тыс. руб.:

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Приобретено товаров (получено работ, оказано услуг) |
|---|-------------------------|---------------------------|----------------------------|---|
| ПАО «МРСК Центра» | Покупная электроэнергия | - | - | 4 |
| ПАО «Россети Северный Кавказ» | Покупная электроэнергия | - | - | 623 |
| ПАО «Россети Сибирь» | Покупная электроэнергия | - | - | 16 |
| АО «Псковэнергосбыт» | Покупная электроэнергия | - | - | 28 |
| ПАО «Россети Юг» | Покупная электроэнергия | - | - | 26 |
| АО «Мобильные газотурбинные электростанции» | Покупная электроэнергия | - | 1021 | 12 976 |
| АО «Карачаево-Черкесскэнерго» | Покупная электроэнергия | - | - | 115 |
| АО «Калмэнергосбыт» | Покупная электроэнергия | - | - | 22 |
| АО «Тываэнергосбыт» | Покупная электроэнергия | - | - | 53 |
| ПАО «Каббалкэнерго» | Покупная электроэнергия | - | - | 45 |
| АО «Чеченэнерго» | Покупная электроэнергия | - | - | 283 |
| ОАО «МРСК Урала» | услуга по передаче ээ | - | 212 056 | 7 722 687 |
| ОАО «МРСК Урала» | прочее | - | 616 | 45 326 |
| АО «Екатеринбургская электросетевая компания» | расходы по аренде | - | 511 | 4 343 |
| | | | | |
| НЧОУ «Учебный центр АО МРСК Урала» | прочее | - | | 509 |
| АО «Управление ВОЛС-ВЛ» | прочее | | 4 137 | 4 137 |
| АО «Энергоцентр» | прочее | | 1 | 17 |
| ПАО «ФСК ЕЭС» | | - | 18 | - |
| АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС» | | 0 | 11 | 7 791 210 |
| Итого | | 0 | 218 371 | 7 791 210 |

Перечень и объем приобретенных у аффилированных лиц товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в 2020 г. представлен в таблице, тыс. руб.:

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Приобретено товаров (получено работ, оказано услуг) |
|---|-------------------------|---------------------------|----------------------------|---|
| ПАО «МРСК Центра» | Покупная электроэнергия | - | - | 4 |
| ПАО «МОЭСК» | Покупная электроэнергия | - | - | 3 |
| ПАО «МРСК Северного Кавказа» | Покупная электроэнергия | - | - | 800 |
| ПАО «МРСК Сибири» | Покупная электроэнергия | - | - | 21 |
| АО «Псковэнергосбыт» | Покупная электроэнергия | - | - | 16 |
| ПАО «МРСК Юга» | Покупная электроэнергия | - | - | 8 |
| АО «Мобильные газотурбинные электр. станции» | Покупная электроэнергия | - | 1 060 | 12 611 |
| ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» | Покупная электроэнергия | - | - | 308 |
| АО «Карачаево-Черкесскэнерго» | Покупная электроэнергия | - | - | 276 |
| АО «Калмэнергосбыт» | Покупная электроэнергия | - | - | 88 |
| АО «Тываэнергосбыт» | Покупная электроэнергия | - | - | 25 |
| ПАО «Каббалкэнерго» | Покупная электроэнергия | - | - | 154 |
| ПАО «Севкавказэнерго» | Покупная электроэнергия | - | - | 38 |
| АО «Чеченэнерго» | Покупная электроэнергия | - | - | 530 |
| ОАО «МРСК Урала» | услуга по передаче ээ | - | 201 779 | 6 934 173 |
| ОАО «МРСК Урала» | прочее | - | 120 | 1 258 |
| АО «Екатеринбургская электросетевая компания» | расходы по аренде | - | 378 | 2 936 |
| АО «Екатеринбургская электросетевая компания» | прочее | - | - | 645 |
| НЧОУ «Учебный центр АО МРСК Урала» | прочее | - | 79 | |
| АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС» | | | 400 | |
| Итого | | 0 | 203 816 | 6 953 894 |

Перечень и объем приобретенных у аффилированных лиц товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в 2019 г. представлен в таблице, тыс. руб.:

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Приобретено товаров (получено работ, оказано услуг) |
|-----------------------|-------------------|---------------------------|----------------------------|---|
|-----------------------|-------------------|---------------------------|----------------------------|---|

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Приобретено товаров (получено работ, оказано услуг) |
|--|-------------------------|---------------------------|----------------------------|---|
| ПАО «МРСК Центра» | Покупная электроэнергия | - | - | 3 |
| ОАО «МРСК Урала» | Покупная электроэнергия | - | - | 130 |
| ПАО «МРСК Северного Кавказа» | Покупная электроэнергия | - | - | 34 |
| ПАО «МРСК Сибири» | Покупная электроэнергия | - | - | 15 |
| АО «Псковэнергосбыт» | Покупная электроэнергия | - | - | 20 |
| ПАО «МРСК Юга» | Покупная электроэнергия | - | - | 7 |
| АО «Мобильные газотурбинные электрич. станции» | Покупная электроэнергия | - | 1 043 | 12 395 |
| ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания» | Покупная электроэнергия | - | - | 1 342 |
| АО «Карачаево-Черкесскэнерго» | Покупная электроэнергия | - | - | 267 |
| АО «Калмэнергосбыт» | Покупная электроэнергия | - | - | 17 |
| АО «Тываэнергосбыт» | Покупная электроэнергия | - | - | 40 |
| ПАО «Каббалкэнерго» | Покупная электроэнергия | - | - | 167 |
| ПАО «Севкавказэнерго» | Покупная электроэнергия | - | - | 1 469 |
| АО «Чеченэнерго» | Покупная электроэнергия | - | - | 123 |
| ОАО «МРСК Урала» | услуга по передаче ээ | - | 389 | 7 293 529 |
| ОАО «МРСК Урала» | прочее | - | - | 50 |
| АО «Екатеринбургская электросетевая компания» | расходы по аренде | - | 368 | 3 058 |
| АО «Екатеринбургская электросетевая компания» | прочее | - | - | 2 847 |
| НЧОУ «Учебный центр АО МРСК Урала» | прочее | - | 3 | 74 |
| Итого | | 0 | 390 383 | 7 315 586 |

Дебиторская и кредиторская задолженность, возникшая по операциям с аффилированными лицами, отражена в соответствующих разделах баланса.

Операции с юридическими лицами, контролирующими Общество непосредственно или через основного акционера ПАО «Российские сети» – государственными компаниями.

Перечень и объем реализованных государственным компаниям товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в 2021 г. представлены в таблице, тыс. руб.:

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Реализовано товаров (выполнено работ, оказано услуг) |
|-----------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------------------|--|
| ПАО «Ростелеком» | Продажа электроэнергии, прочие услуги | 2 917 | - | 132 414 |
| ОАО «РЖД» | Продажа электроэнергии | 925 | - | 10 410 |

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Реализовано товаров (выполнено работ, оказано услуг) |
|-----------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|--|
| ПАО «Сбербанк» | Продажа электроэнергии | 806 | - | 28 924 |

Перечень и объем реализованных государственным компаниям товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в 2020 г. представлены в таблице, тыс. руб.:

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Реализовано товаров (выполнено работ, оказано услуг) |
|-----------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------------------|--|
| ПАО «Ростелеком» | Продажа электроэнергии, прочие услуги | 9 950 | 29 | 106 860 |
| ОАО «РЖД» | Продажа электроэнергии | 262 | - | 63 722 |
| ПАО «Сбербанк» | Продажа электроэнергии | | - | 22 773 |

Перечень и объем реализованных государственным компаниям товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в 2019 г. представлены в таблице, тыс. руб.:

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Реализовано товаров (выполнено работ, оказано услуг) |
|-----------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------------------|--|
| ПАО «Ростелеком» | Продажа электроэнергии, прочие услуги | 2 769 | 11 | 103 097 |
| ОАО «РЖД» | Продажа электроэнергии | 301 | - | 7 222 |
| ПАО «Сбербанк» | Продажа электроэнергии | 823 | - | 25 972 |
| АО «Оборонэнергосбыт» | Судебная неустойка | 11 | - | - |

Перечень и объем товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в 2021 г., приобретенных у государственных компаний, представлен в таблице, тыс. руб.:

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Приобретено товаров (выполнено работ, оказано услуг) |
|---------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|--|
| АО "ИНТЕР РАО-Электрогенерация" | Покупка электроэнергии | - | 35 197 | 635 672 |
| АО "Концерн Росэнергоатом" | Покупка электроэнергии | - | 225 365 | 1 775 698 |
| АО "КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ" | Покупка электроэнергии | - | - | 12 529 |
| ПАО "Энел Россия" | Покупка электроэнергии | | 1 664 | 23 433 |
| ПАО "Квадра" | Покупка электроэнергии | | - | 105 375 |
| ПАО "РусГидро" | | | 112 088 | 1 195 888 |

Перечень и объем товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в 2020 г., приобретенных у государственных компаний, представлен в таблице, тыс. руб.:

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Приобретено товаров (выполнено работ, оказано услуг) |
|-----------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|--|
| АО "ИНТЕР РАО - Электрогенерация" | Покупка электроэнергии | - | 75 007 | 653 815 |
| АО "Концерн Росэнергоатом" | Покупка электроэнергии | - | 123 287 | 1 642 088 |
| АО "КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРО ЦЕНТРАЛЬ" | Покупка электроэнергии | - | 299 | 10 345 |
| АО "Мосэнергосбыт" | Покупка электроэнергии | | 3 | 189 |
| ПАО "РусГидро" | Покупка электроэнергии | | 100 155 | 1 042 119 |
| ПАО «ОГК-2» | Покупка электроэнергии | | 32 534 | 414 561 |

Перечень и объем товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в 2019 г., приобретенных у государственных компаний, представлен в таблице, тыс. руб.:

| Наименование общества | Характер операции | Дебиторская задолженность | Кредиторская задолженность | Приобретено товаров (выполнено работ, оказано услуг) |
|-----------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|--|
| АО "ИНТЕР РАО - Электрогенерация" | Покупка электроэнергии | - | 71 982 | 435 306 |
| АО "Концерн Росэнергоатом" | Покупка электроэнергии | - | 290 658 | 2 247 386 |
| АО "КРЫМТЕПЛОЭЛЕКТРО ЦЕНТРАЛЬ" | Покупка электроэнергии | - | 37 638 | 120 962 |
| АО "Мосэнергосбыт" | Покупка электроэнергии | | 3 | 19 |
| ПАО "РусГидро" | Покупка электроэнергии | | 80 713 | 914 129 |
| ПАО «ОГК-2» | Покупка электроэнергии | | 92 056 | 486 301 |

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества, являются:

- Совет директоров
- Директор
- Главный бухгалтер

Директор осуществляет свои полномочия в соответствии с Уставом, назначается на должность и прекращает свои полномочия по решению Совета директоров Общества. Выплаты Директору общества осуществляются на основании заключенного с ним трудового договора.

Члены Совета директоров избираются и прекращают свои полномочия по решению Общего собрания акционеров.

Вознаграждения членам Совета директоров за их работу на должностях или вознаграждения за участие в заседаниях Совета директоров осуществляются на основании Положения о выплате членам Совета директоров Акционерного общества «Екатеринбургэнергосбыт» вознаграждений и компенсаций, утвержденное решением годового общего собрания акционеров ОАО «ЕЭНС» 24.06.2016 (Протокол № 14 от 24.06.2016).



Все вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу в 2021 году, являются краткосрочными.

Информация о размерах вознаграждений за 2021 год представлена в таблице, тыс. руб.:

| Наименование | Члены Совета директоров |
|---|-------------------------|
| Вознаграждение | 12 799 |
| Оплата труда (зарплата, премии, отпускные, иные платежи в пользу основного управленческого персонала) | 6 810 |
| Итого | 19 609 |
| Начисленные на оплату труда обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды | 4 468 |

Информация о размерах вознаграждений за 2020 год представлена в таблице, тыс. руб.:

| Наименование | Члены Совета директоров |
|---|-------------------------|
| Вознаграждение | 6 776 |
| Оплата труда (зарплата, премии, отпускные, иные платежи в пользу основного управленческого персонала) | 5 527 |
| Итого | 12 303 |
| Начисленные на оплату труда обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды | 2 786 |

21. События после отчетной даты

По мнению Руководства в Обществе отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год.

22. Информация по сегментам

Информация по отчетным сегментам Общества представлена в таблице 5.13. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество ведет свою деятельность в одном географическом сегменте - Муниципальном образовании «город Екатеринбург».

23. Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

По мнению руководства Общества, практика по реализации услуг Общества в целом соответствует требованиям российского законодательства, регулирующего передачу электроэнергии. Руководство Общества полагает, что вероятность оттока экономических



ресурсов или уменьшения притока экономических выгод не является высокой и ожидаемые изменения в законодательстве приведут к дальнейшему уменьшению указанного риска.

Российское налоговое и валютное законодательство подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает того, что по поводу каких-либо хозяйственных операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. Возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2021 соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно и положение Общества с точки зрения налогового и валютного законодательства будет стабильным.

24. Доходы будущих периодов

Объект учета отсутствует.

25. Информация об энергосбережении

Общество не подпадает под действие Федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ».

26. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Система внутреннего контроля и управления рисками (СВК и УР) Общества – элемент системы корпоративного управления Общества, включающий в себя весь диапазон процедур, методов и механизмов контроля, создаваемых и используемых Советом директоров, ревизионной комиссией, исполнительными органами управления, руководством и всеми работниками Общества, направленных на обеспечение разумных гарантий достижения целей по следующим направлениям:

- эффективность и результативность деятельности Общества, сохранность активов Общества;
- соблюдение применимых к Обществу требований законодательства и локальных нормативных актов Общества, в том числе при совершении фактов хозяйственной деятельности и ведении бухгалтерского учета;
- обеспечение достоверности и своевременности бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности.

Принципы функционирования, процессы и процедуры системы управления рисками и внутреннего контроля Общества регламентируются:

- Политикой управления рисками АО «ЕЭнС», утвержденной решением Совета директоров (протокол № 111 от 19.12.2017);
- Политикой внутреннего контроля АО «ЕЭнС», утвержденной решением Совета директоров (протокол № 127 от 06.03.2019).

Совершенствование СВК и УР осуществляется на всех уровнях управления Общества по нескольким направлениям контроля:

- превентивный (предупредительный) контроль, в рамках которого осуществляется построение и оптимизация процессов с выстраиванием минимально необходимых контрольных процедур (с учетом затрат на их реализацию и эффекта от их внедрения), а также регламентация деятельности (описание процессов во внутренних документах, документальное закрепление участников, их полномочий и ответственности, идентификация

контрольных точек и мероприятий). Данный тип контроля также включает в себя мероприятия по управлению рисками (мониторинг, идентификация и оценка рисков, разработка и выполнение мероприятий по управлению рисками);

- в рамках текущего контроля осуществляется выполнение контрольных процедур владельцами процессов (руководителями подразделений) и работниками Общества в рамках выполнения своих основных функциональных обязанностей и контроль достижения количественных и качественных показателей деятельности Общества и отдельных направлений деятельности (мониторинг эффективности текущих процессов, проведение корректирующих действий);

- последующий контроль включает в себя проверку структурных подразделений, процессов, проектов и направлений деятельности и оценку надежности и эффективности функционирования системы внутреннего контроля, участие в специальных (служебных) расследованиях по фактам злоупотреблений (мошенничества), причинения Обществу, нецелевого, неэффективного использования ресурсов), внешний аудит (аудита годовой отчетности Общества по РСБУ и оценка состояния системы внутреннего контроля Общества), ревизионные проверки (контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу и внутренним документам Общества), а также самооценка (проведение руководителями СП или руководством оценки надежности и эффективности функционирования СВК направлений деятельности (процессов).

Участниками системы внутреннего контроля являются Совет директоров Общества, директор Общества, коллегиальные консультативно-совещательные органы, создаваемые единоличным исполнительным органом Общества для выполнения конкретных функций, руководители структурных подразделений Общества, работники структурных подразделений Общества, выполняющие контрольные процедуры в силу своих должностных обязанностей, а также подразделение внутреннего контроля и управления рисками.

Целями Общества в области управления рисками являются:

- снижение вероятности и/или последствий наступления событий, оказывающих негативное влияние на достижение целей Общества;
- установление приоритетов в деятельности Общества на основании представления о существующих рисках, в том числе финансового характера;
- сохранность активов и эффективное использование имеющихся ресурсов;
- выполнение запланированных показателей деятельности;
- постоянное повышение эффективности деятельности во всех областях посредством анализа и оценки существующих рисков;
- достижение оптимальной эффективности функционирования системы управления рисками Общества.

Решения по управлению рисками, принимаемые руководством АО «ЕЭнС», соответствуют действующему российскому законодательству, обеспечивают разумное соотношение положительного эффекта и связанных с ними затрат.

1. Отраслевые риски

1.1. Тарифные риски.

Продажа электрической энергии (мощности) являются регулируемым государством видом деятельности.

Политика регулирующих органов в области тарифного регулирования направлена на сдерживание роста тарифов на электроэнергию, что может привести к ограничению

тарифных источников для осуществления операционной деятельности Общества, а также к снижению величины выручки

В целях минимизации влияния тарифных рисков Общество проводит следующие мероприятия:

- активно взаимодействует с Региональной энергетической комиссией Свердловской области (РЭК Свердловской области) по вопросам подготовки обосновывающих материалов при утверждении сбытовых надбавок, участвует в проводимых заседаниях, отстаивает мнение по предлагаемой РЭК Свердловской области величине сбытовых надбавок;
- формирует и направляет в РЭК Свердловской области материалы для расчета сбытовых надбавок методом сравнения аналогов;
- формирует и направляет в РЭК Свердловской области, Региональное диспетчерское управление Свердловской области (Филиал АО «СО ЕЭС»), НП «Совет Рынка» и ФАС России материалы по утверждению в Сводном прогнозном балансе производства и поставки электроэнергии (мощности) региона параметров на уровне прогнозных ожиданий Общества;
- реализует программы управления издержками, обеспечивающие сбалансированное планирование деятельности в соответствии с утвержденными тарифно-балансовыми решениями.

1.2. Риски, связанные с уменьшением объемов реализации электрической энергии (мощности)

Одним из отраслевых рисков Общества является риск уменьшения объема реализации электрической энергии (мощности) по сравнению с плановыми объемами, учитываемыми при принятии региональными органами тарифно-балансовых решений.

Реализация данного риска стоит в возможной потере Обществом части занимаемой доли рынка в зоне обслуживания в результате:

- снижения полезного отпуска в связи с пандемией коронавируса в 2020 - 2021 годах;
- ухода крупных потребителей на оптовый рынок самостоятельно или через конкурирующую энергосбытовую организацию;
- покупки потребителями части объемов электроэнергии (мощности) у производителей электроэнергии на розничном рынке.

С целью минимизации риска АО «ЕЭНС» реализует следующие мероприятия:

- осуществляет регулярный мониторинг действий энергосбытовых компаний-конкурентов в зоне деятельности Общества;
- проводит индивидуальную работу с клиентами, рассматривающими возможность ухода на оптовый рынок электроэнергии (мощности);
- разрабатывает мероприятия, направленные на удержание клиентов от перехода к другим независимым сбытовым компаниям;
- проводит мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания клиентов, развитие дистанционных и интерактивных каналов коммуникаций.

1.3. Риски, связанные с лишением статуса ГП

В связи с принятием в конце 2012 года ряда нормативных актов, упрощающих порядок лишения энергосбытовых компаний статуса гарантирующего поставщика, у Общества возникли риски, связанные с лишением статуса гарантирующего поставщика в следующих случаях:

- превышения максимально допустимых объемов задолженности перед поставщиками электроэнергии и мощности, сетевыми и инфраструктурными организациями;
- неоднократного нарушения Обществом правил и регламентов оптового рынка;
- лишения статуса субъекта оптового рынка.

В целях минимизации указанных выше рисков Общество реализует следующие мероприятия:

- строго соблюдает правила и регламенты оптового рынка;
- совершенствует процессы управления дебиторской и кредиторской задолженностью в целях поддержания показателей ликвидности и финансовой устойчивости, а также оборачиваемости задолженности на уровне, обеспечивающем выполнение контрольных показателей финансового состояния, установленных в отношении гарантирующих поставщиков.

1.4. Риски роста просроченной и безнадежной дебиторской задолженности

В структуре выручки АО «ЕЭнС» основную часть составляет выручка от реализации электроэнергии (мощности). Таким образом, просроченная дебиторская задолженность за услуги от реализации электроэнергии имеет наибольший удельный вес в структуре дебиторской задолженности Общества и оказывает наибольшее влияние на его финансовый результат.

Риск состоит в ухудшении финансового состояния Общества в результате неполучения денежных средств, связанного с ростом дебиторской задолженности потребителей электроэнергии (мощности) и возможного банкротства контрагентов.

В целях минимизации риска в АО «ЕЭнС» разработан Регламент по работе с дебиторской задолженностью за поставленную электроэнергию АО «Екатеринбургэнергосбыт», в рамках которого Общество:

- проводит работу с контрагентами по 11 направлениям, направленную на своевременное исполнение договорных обязательств и погашение просроченной задолженности, в том числе реструктуризацию задолженности и предъявление пени за нарушение обязательств по оплате потребленной электроэнергии (мощности);
- истребует задолженность в судебном порядке;
- проводит мероприятия по введению ограничения электроэнергии в отношении клиентов, имеющих задолженность за потребленные энергоресурсы;
- проводит мероприятия по продаже долгов контрагентов.

Для недопущения роста задолженности исполнителей коммунальных услуг Общество проводит мероприятия по прекращению договоров с неплатежеспособными компаниями и принимает граждан – потребителей на прямые расчеты.

В Обществе создана и постоянно функционирует Комиссия по работе с просроченной дебиторской задолженностью, осуществляющая контроль проводимой работы с должниками и принимающая решения по сложным ситуациям с проблемными дебиторами.

2. Страновые и региональные риски

2.1. Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе

Страновые и региональные риски обусловлены снижением экономической активности субъектов Российской Федерации в регионах присутствия, увеличением стоимости кредитных средств, что в свою очередь может быть вызвано нестабильностью внешних условий, международными санкциями, снижением кредитных рейтингов и ростом инфляционной нагрузки..

Указанные факторы негативно повлияют на возможности по привлечению заемного капитала, на показатели ликвидности, инвестиционную и операционную эффективность и, в конечном счете, на акционерную стоимость Общества. Кроме того, кризисные явления в

мировой экономике отрицательно сказываются на объемах промышленного производства и потребления электроэнергии, что приводит к сокращению выручки Общества.

Большая часть данных рисков не может быть подконтрольна компании из-за их масштаба. В случае дестабилизации политической и экономической ситуации в России или в отдельно взятом регионе, которая может негативно повлиять на деятельность, Общество будет принимать меры по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия ситуации (привлечение долгосрочных займов по фиксированным процентным ставкам, повышение эффективности операционных и инвестиционных расходов Общества).

2.2. Риски, связанные с возможными конфликтами и их проявлениями, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионах

Риски обусловлены возможными актами незаконного вмешательства в деятельность Общества, включая террористические акты, в том числе представителями международного терроризма, а также националистическими элементами отдельных государств. Такие действия могут оказать негативное влияние на деятельность Общества.

Для минимизации негативных последствий в случае возникновения чрезвычайной ситуации (ЧС) в Обществе:

- локальными актами созданы комиссии по чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности;
- определен порядок действия комиссий и персонала в случае ЧС.

3. Финансовые риски

3.1. Риски, связанные с изменениями процентных ставок

Обществом привлечены заемные средства для финансирования хозяйственной деятельности, в связи с чем, оно подвержено риску увеличения процентных ставок по кредитам и займам. Рост процентных ставок по заемным средствам может привести к увеличению стоимости обслуживания долга АО «ЕЭНС».

В целях минимизации риска Общество:

- оптимизирует структуру долга в зависимости от текущих условий кредитования, контролирует исполнение обязательств по действующим кредитным договорам;
- ведет мониторинг текущей ситуации на рынке заимствований во время организации заемного финансирования;
- проводит закупочные процедуры с привлечением крупных банков, способных предоставить кредитные ресурсы по сравнительно низким ставкам;
- диверсифицирует портфель доступных лимитов кредитования.

3.2. Риски, связанные с влиянием инфляции

Инфляция оказывает отрицательное влияние на финансово-экономическое состояние Общества, в результате влияния роста индекса потребительских цен на размер процентных расходов на уровень затрат и уровень рентабельности.

Наиболее значимыми рисками являются:

- риск, связанный с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;
- риск, связанный с необеспечением доходной частью расходов Общества при установлении тарифов на электрическую энергию с инфляционной составляющей ниже реального уровня инфляции.

Для минимизации риска Общество:

- реализует программы повышения операционной эффективности и сокращения расходов в пределах установленного планового периода;
- осуществляет закупочные процедуры, проводит преддоговорные переговоры с поставщиками товаров, работ, услуг в целях недопущения превышения заложенного уровня инфляции.

4. Правовые риски

Правовые риски это риски, связанные с изменением законодательства, судебной практикой по вопросам деятельности Общества, баланса интересов с другими субъектами электроэнергетики.

С целью защиты своих интересов и формирования положительной судебной практики АО «ЕЭнС»:

- осуществляет мониторинг судебной практики с целью формирования своей безрисковой позиции относительно определенных вопросов деятельности и возможных судебных споров;
- проводит обучающие семинары для клиентов АО «ЕЭнС» с целью разъяснения порядка заключения, расторжения и исполнения договоров энергоснабжения;
- профильные специалисты Общества участвуют в рабочих встречах, конференциях, для обсуждения рискованных вопросов, связанных с деятельностью АО «ЕЭнС».

5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

АО «ЕЭнС» уделяет большое внимание развитию деловой репутации как одной из составляющих стратегического менеджмента компании.

Ключевым направлением этой работы является взаимодействие со средствами массовой информации с целью формирования положительной деловой репутации Общества.

Основным фактором реализации риска, который находится на контроле в Обществе, является неэффективно выстроенная информационная политика компании, а именно:

- отсутствие полноты, достоверности, доступности раскрываемой информации, а также регулярности и своевременности ее раскрытия перед общественностью;
- несоблюдение разумного баланса между открытостью и соблюдением его коммерческих интересов;
- выход информации и выдача комментариев сотрудниками без должной подготовки и в отсутствие специализированных знаний без согласования с ведущим специалистом по связям с общественностью.

Для минимизации данного риска АО «ЕЭнС»:

- выполняет Регламент реализации единой коммуникационной политики Общества, определяющий правила взаимодействия с общественностью;
- обеспечивает положительный информационный поток о деятельности Общества, придерживаясь принципов достоверности, прозрачности и своевременности раскрытия информации в открытых источниках;
- своевременно реагирует на кризисные ситуации, связанные с операционной деятельностью.

6. Стратегический риск

Стратегический риск - это риск недостижения стратегических целей и задач Общества в связи с потенциальными изменениями внутренней и внешней среды функционирования Общества.

Для минимизации данного риска Общества:

- разрабатывает и реализует стратегические проекты;

- реализует систему управления рисками в рамках утвержденной Политики по управлению рисками Общества.

7. Риски, связанные с деятельностью компании

7.1. Операционно-технологический риск

Риск связан с вероятностью операционных сбоев, сбоев в технологическом процессе, в том числе с приостановкой работы информационных сервисов, утраты информации, а также возможностью некорректных действий персонала, которые могут повлечь за собой искажение информации, ошибки в расчетах с потребителями и возникновение убытков Общества.

Для минимизации данного риска в АО «ЕЭНС»:

- своевременно обновляет оборудование и программное обеспечение, необходимое для ведения деятельности Общества;
- проводит своевременное обслуживание системы обеспечения микроклимата в центрах обработки данных для бесперебойной работы оборудования;
- ведет систематическое резервное копирование информации;
- проводит плановое поэтапное внедрение интеллектуальной системы учета электроэнергии;
- реализует плановое поэтапное внедрение Комплексной системы информационной безопасности;
- регламентирует и автоматизирует основные процессы энергосбытовой деятельности, что позволяет своевременно выявлять отклонения;
- внедряет систему контроля качества расчетно-договорной работы по 6 направлениям и 125 параметрам;
- осуществляет систему контроля по улучшению условий и охраны труда;
- проводит обучение персонала;
- формирует управленческий и кадровый резерв специалистов.

Заместитель директора
по экономике и финансам

Главный бухгалтер

24.06.2022



Пройито, пронумеровано 77
Ваша компания имеет статус
Бухгалтер-специалист ООО «Ваш Аудитор»
Селезнева Е.О.

