

Аудиторское заключение  
независимого аудитора  
о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
**Публичного акционерного общества**  
**«Россети Волга»**  
за 2021 год

Февраль 2022 г.

**Аудиторское заключение  
независимого аудитора  
о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Публичного акционерного общества  
«Россети Волга»**

---

<b>Содержание</b>	<b>Стр.</b>
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Публичного акционерного общества «Россети Волга» за 2021 год:	
Бухгалтерский баланс	9
Отчет о финансовых результатах	11
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	12

## **Аудиторское заключение независимого аудитора**

Акционерам и Совету директоров  
Публичного акционерного общества «Россети Волга»

### **Мнение**

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Россети Волга» (далее - «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 г., отчета о финансовых результатах за 2021 год и приложений к ним.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с принятым Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров (СМСЭБ) Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## **Ключевые вопросы аудита**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
<p><b>Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии</b></p> <p>Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии являлись одним из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с определенной спецификой механизмов функционирования рынка электроэнергии, что обуславливает наличие разногласий между электросетевыми, энергосбытовыми и иными компаниями в отношении объемов и стоимости переданной электроэнергии. Сумма оспариваемой контрагентами выручки является существенной для бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества. Оценка руководством Общества вероятности разрешения разногласий в свою пользу является в значительной степени субъективной. Выручка признается тогда, когда, с учетом допущений, разногласия будут разрешены в пользу Общества.</p> <p>Информация о выручке от услуг по передаче электроэнергии раскрыта в пункте 22, а также в пункте 16 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.</p>	<p>Мы рассмотрели примененную учетную политику в отношении признания выручки от услуг по передаче электроэнергии, провели оценку системы внутреннего контроля за отражением этой выручки, проверку определения соответствующих сумм выручки на основании заключенных договоров по передаче электроэнергии, на выборочной основе получили подтверждения остатков дебиторской задолженности от контрагентов, провели анализ результатов судебных разбирательств в отношении спорных сумм оказанных услуг, при наличии, и оценку действующих процедур по подтверждению объемов переданной электроэнергии.</p>



## Ключевой вопрос аудита

## Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита

### **Обесценение дебиторской задолженности**

Вопрос Обесценение дебиторской задолженности являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г., а также в связи с тем, что оценка руководством возможности возмещения данной задолженности основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности покупателей Общества.

Информация об обесценении дебиторской задолженности раскрыта в пункте 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Мы проанализировали учетную политику Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также рассмотрели процедуры оценки, сделанные руководством Общества, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособности покупателей.

Мы провели аудиторские процедуры в отношении информации, использованной Обществом для определения обесценения дебиторской задолженности, а также в отношении структуры дебиторской задолженности по срокам возникновения и погашения, провели тестирование расчета сумм начисленного резерва на основании оценок руководства.

### **Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств**

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств в отношении судебных разбирательств и претензий контрагентов (в том числе территориальных электросетевых и энергосбытовых компаний), а также в отношении налоговых рисков являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с тем, что они требуют значительных суждений руководства в отношении существенных сумм, оспариваемых в рамках судебных разбирательств или находящихся в процессе досудебного урегулирования.

Информация о резервах и условных обязательствах раскрыта в пункте 13 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Аудиторские процедуры включали в себя анализ решений, вынесенных судами различных инстанций, и рассмотрение суждений руководства в отношении оценки вероятности оттока экономических ресурсов вследствие разрешения разногласий, изучение соответствия подготовленной документации положениям действующих договоров и законодательству, анализ раскрытия в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах об условных и оценочных обязательствах.

### **Прочая информация, включенная в годовой отчет Публичного акционерного общества «Россети Волга»**

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Публичного акционерного общества «Россети Волга», но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Ответственность за прочую информацию несет руководство. Годовой отчет Публичного акционерного общества «Россети Волга», предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений.

#### **Ответственность руководства и Совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у руководства нет реальной альтернативы таким действиям.

Комитет по аудиту Совета директоров несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

#### **Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность в целом не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявит существенное искажение при его наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что по отдельности или в совокупности они могли бы повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.



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

- ▶ выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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 ошибок, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- ▶ 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 Общества;
- ▶ оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- ▶ делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества 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 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- ▶ проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Комитетом по аудиту Совета директоров, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, если мы выявляем таковые в процессе аудита.

Мы также предоставляем Комитету по аудиту Совета директоров заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о действиях, осуществленных для устранения угроз, или принятых мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Комитета по аудиту Совета директоров, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и которые, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, - Т.Л. Околотина.



Т.Л. Околотина,  
действующая от имени ООО «Эрнст энд Янг»  
на основании доверенности б/н от 13 октября 2020 г.,  
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение  
(ОРНЗ 21906110171)

25 февраля 2022 г.

#### **Сведения об аудиторе**

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»  
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.  
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.  
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

#### **Сведения об аудируемом лице**

Наименование: Публичное акционерное общество «Россети Волга»  
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 29 июня 2007 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1076450006280.  
Местонахождение: 410031, Россия, г. Саратов, ул. Первомайская, д. 42/44.



# БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2021 года

Организация: ПАО «Россети Волга»

Идентификационный номер налогоплательщика: 6450925977/997650001

Вид деятельности: Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / форма собственности: Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): 410031, г.Саратов, ул.Первомайская, д.42/44, тел. (845-2)30-26-32, факс: (845-2)73-69-09

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

ОКВЭД 2

по ОКПФ /

ОКФС

по ОКНИ

## КОДЫ

0710001

2021 12 31

96956370

6450925977

35.12

12247 34

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
ООО "Эрнст энд Янг"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 7709383532

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН / ОГРНИП 1027739707203

Пояснения	А К Т И В	Код строки	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.</b>					
5	Нематериальные активы . . . . .	1110	24 894	16 529	21 372
	<i>в т.ч.:</i>				
	незаконченные операции по приобретению нематериальных активов . . . . .	1111	—	—	—
6	Результаты исследований и разработок . . . . .	1120	61 113	75 550	61 020
	<i>в т.ч.:</i>				
	затраты по незаконченным исследованиям и разработкам . . . . .	1121	24 184	13 040	11 664
7	Основные средства . . . . .	1150	58 942 321	56 818 360	54 849 571
	земельные участки и объекты природопользования . . . . .	1151	95 975	96 026	96 022
	здания, машины и оборудование, сооружения . . . . .	1152	51 179 469	48 818 633	47 481 009
	другие виды основных средств . . . . .	1153	6 269 304	6 481 731	5 840 584
	незавершенное строительство . . . . .	1154	953 734	1 101 405	1 230 118
	авансы выданные в связи с созданием основного средства . . . . .	1155	22 888	11 025	9 166
	материалы для создания внеоборотного актива . . . . .	1156	420 951	309 540	192 672
	Доходные вложения в материальные ценности . . . . .	1160	—	—	—
8	Долгосрочные финансовые вложения . . . . .	1170	101 657	101 682	101 666
	инвестиции в дочерние общества . . . . .	1171	101 529	101 529	101 529
	инвестиции в другие организации . . . . .	1173	128	153	137
18	Отложенные налоговые активы . . . . .	1180	490 737	431 826	318 659
	Прочие внеоборотные активы . . . . .	1190	279 936	388 558	329 721
	<i>Итого по разделу I.</i>	1100	59 900 658	57 832 505	55 682 009
<b>Раздел II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
9	Запасы . . . . .	1210	1 610 658	1 806 139	1 611 933
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности . . . . .	1211	1 551 934	1 744 574	1 527 091
	затраты в незавершенном производстве . . . . .	1212	58 674	61 515	84 792
	готовая продукция и товары для перепродажи . . . . .	1213	50	50	50
	товары отгруженные . . . . .	1214	—	—	—
	прочие запасы и затраты . . . . .	1215	—	—	—
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям . . . . .	1220	2 056	3 530	1 983
10	Дебиторская задолженность . . . . .	1230	7 204 614	7 364 405	7 427 031
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты . . . . .	1231	1 466 269	1 696 931	1 176 113
	покупатели и заказчики . . . . .	123101	598 167	911 460	787 955
	векселя к получению . . . . .	123102	—	—	—
	авансы выданные . . . . .	123103	26 081	6 529	6 135
	прочие дебиторы . . . . .	123104	842 021	778 942	382 023
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты . . . . .	1232	5 738 345	5 667 474	6 250 918
	покупатели и заказчики . . . . .	123201	5 356 663	5 081 942	5 561 351
	векселя к получению . . . . .	123202	—	—	—
	авансы выданные . . . . .	123205	128 654	134 564	149 827
	прочие дебиторы . . . . .	123206	253 028	450 968	539 740
	Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) . . . . .	1240	—	—	—
19	Денежные средства и денежные эквиваленты . . . . .	1250	742 462	459 648	882 407
	касса . . . . .	1251	—	—	—
	расчетные счета . . . . .	1252	740 280	457 468	880 236
	прочие денежные средства . . . . .	1254	2 182	2 180	2 171
	Прочие оборотные активы . . . . .	1260	401 055	334 024	220 738
	<i>Итого по разделу II.</i>	1200	9 960 845	9 967 746	10 144 092
	<b>БАЛАНС</b>	1600	69 861 503	67 800 251	65 826 101

Пояснения	П А С С И В	Код строки	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
11	Уставный капитал	1310	18 830 796	18 830 796	18 830 796
11	Переоценка внеоборотных активов	1340	14 674 667	14 695 567	14 693 506
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	—	—	—
11	Резервный капитал	1360	941 540	941 540	891 328
11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 693 147	11 532 045	12 721 908
	прошлых лет	1371	11 572 594	12 477 905	10 906 474
	отчетного периода	1372	120 553	(945 860)	2 831 280
	промежуточные дивиденды	1373	—	—	(1 015 846)
	<i>Итого по разделу III.</i>	1300	<b>46 140 150</b>	<b>45 999 948</b>	<b>47 137 538</b>
<b>Раздел IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
12	Заемные средства	1410	6 710 000	6 841 000	4 040 590
	кредиты банков со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1411	6 710 000	6 841 000	4 040 590
18	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 184 847	5 000 117	5 046 364
	Оценочные обязательства	1430	—	—	—
	Прочие обязательства	1450	1 715 370	1 443 381	1 139 185
	<i>Итого по разделу IV.</i>	1400	<b>13 610 217</b>	<b>13 284 498</b>	<b>10 226 139</b>
<b>Раздел V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
12	Заемные средства	1510	36 864	28 923	11 361
	кредиты банков со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	36 864	28 923	11 361
10	Кредиторская задолженность	1520	9 486 553	7 932 088	7 916 581
	поставщики и подрядчики	1521	7 149 875	5 152 285	4 927 818
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	550 536	438 939	484 875
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	310 755	256 482	258 128
	задолженность по налогам и сборам	1525	618 179	818 017	629 402
	авансы полученные	1526	644 805	545 777	478 899
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	23 016	43 231	1 062 033
	прочая кредиторская задолженность	1528	191 387	677 377	75 426
24	Доходы будущих периодов	1530	21 756	22 882	22 227
13	Оценочные обязательства	1540	540 969	509 240	486 132
	Прочие обязательства	1550	24 994	22 672	26 123
	<i>Итого по разделу V.</i>	1500	<b>10 111 136</b>	<b>8 515 805</b>	<b>8 462 424</b>
	<b>БА Л А Н С</b>	1700	<b>69 861 503</b>	<b>67 800 251</b>	<b>65 826 101</b>

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

(подпись)

по доверенности №Д/21-232 от 12.07.2021

" 25 " 02 2022 г.



И.Ю. Пучкова

(расшифровка подписи)



# ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

## за январь-декабрь 2021 года

Организация: **ПАО «Россети Волга»**

Идентификационный номер налогоплательщика: **6450925977/997650001**

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

Организационно-правовая форма / форма собственности: **Публичные акционерные общества**

**Совместная частная и иностранная собственность**

Единица измерения: **тыс.руб.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

### КОДЫ

0710002

2021 12 31

96956370

6450925977

35.12

12247 34

384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За январь-декабрь 2021 года	За январь-декабрь 2020 года
1	2	3	4	5
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>				
16	<b>Выручка</b>	2110	<b>64 817 078</b>	<b>60 335 338</b>
	в том числе от:			
	услуг по передаче и распределению электрической энергии	2111	63 898 880	59 821 377
	услуг по технологическому присоединению к сети	2112	248 597	170 773
	перепродажи электроэнергии и мощности	2113	—	—
	предоставления имущества в аренду	2116	43 158	49 026
	прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	2117	625 808	293 719
	прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера	2118	635	443
16	<b>Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг</b>	2120	<b>(63 396 690)</b>	<b>(59 728 858)</b>
	в том числе от:			
	услуг по передаче и распределению электрической энергии	2121	(63 061 585)	(59 327 474)
	услуг по технологическому присоединению к сети	2122	(240 016)	(189 794)
	продажи электроэнергии и мощности	2123	—	—
	предоставления имущества в аренду	2126	(13 115)	(16 348)
	прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	2127	(76 636)	(189 875)
	прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера	2128	(5 338)	(5 367)
	Валовая прибыль	2100	1 420 388	606 480
	Коммерческие расходы	2210	—	—
16	Управленческие расходы	2220	(1 355 275)	(1 285 102)
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	2200	<b>65 113</b>	<b>(678 622)</b>
17	<b>Прочие доходы и расходы</b>			
	Доходы от участия в других организациях	2310	156	838
	Проценты к получению	2320	213 106	246 497
	Проценты к уплате	2330	(386 901)	(320 171)
	Прочие доходы	2340	1 000 942	562 943
	Прочие расходы	2350	(656 692)	(898 795)
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	<b>235 724</b>	<b>(1 087 310)</b>
18	Налог на прибыль	2410	(71 438)	127 912
	в т.ч.			
18	текущий налог на прибыль	2411	—	—
18	отложенный налог на прибыль	2412	(71 438)	127 912
	Прочее	2460	(43 733)	13 538
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	<b>120 553</b>	<b>(945 860)</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За январь-декабрь 2021 года	За январь-декабрь 2020 года
1	2	3	4	5
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль	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	2530		
	<b>Совокупный финансовый результат периода</b>	2500	<b>120 553</b>	<b>(945 860)</b>
11	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	0,0006	(0,0050)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2910	—	—

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

(подпись)

по доверенности №Д/21-232 от 12.07.2021

«25» 02 2022 г.



И.Ю. Пучкова

(расшифровка подписи)

# ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за январь-декабрь 2021 года

## КОДЫ

0710004

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

2021 | 12 | 31

по ОКПО

96956370

ИНН

6450925977

ОКВЭД 2

35.12

по ОКФС / ОКФС

12247 | 34

по ОКЕИ

384

Организация ПАО «Россети Волга»

Идентификационный номер налогоплательщика:

6450925977/997650001

Вид деятельности:

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма / собственности:

Публичные акционерные общества /

Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

### 3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код стр.	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	18 830 796	–	14 693 506	891 328	12 721 908	47 137 538
<b>За 2020 г. (предыдущий год)</b>							
<b>Увеличение капитала - всего</b>	3210	–	–	–	–	9 311	9 311
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	–	–
переоценка имущества	3212	X	X	–	X	–	–
доходы, относящиеся непосредственно к	3213	X	X	–	X	9 311	9 311
дополнительный выпуск акций	3214	–	–	–	X	X	–
увеличение номинальной стоимости акций	3215	–	–	–	X	–	–
реорганизация юридического лица	3216	–	–	–	–	–	–
<b>Уменьшение капитала - всего</b>	3220	–	–	–	–	(1 146 901)	(1 146 901)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(945 860)	(945 860)
переоценка имущества	3222	X	X	–	X	–	–
расходы, относящиеся непосредственно к	3223	X	X	–	X	–	–
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	–	X	X	X	–	–
уменьшение количества акций	3225	–	–	X	X	–	–
реорганизация юридического лица	3226	–	–	–	–	–	–
дивиденды	3227	X	X	X	X	(201 041)	(201 041)
<b>Изменение добавочного капитала</b>	3230	X	X	2 061	X	(2 061)	–
<b>Изменение резервного капитала</b>	3240	X	X	X	50 212	(50 212)	–
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	18 830 796	–	14 695 567	941 540	11 532 045	45 999 948
<b>За 2021 г. (отчетный год)</b>							
<b>Увеличение капитала - всего</b>	3310	–	–	–	–	140 202	140 202
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	120 553	120 553
переоценка имущества	3312	X	X	–	X	–	–
доходы, относящиеся непосредственно к	3313	X	X	–	X	19 649	19 649
дополнительный выпуск акций	3314	–	–	–	X	X	–
увеличение номинальной стоимости акций	3315	–	X	X	X	X	–
реорганизация юридического лица	3316	–	–	–	–	–	–
<b>Уменьшение капитала - всего</b>	3320	–	–	–	–	–	–
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	–	–
переоценка имущества	3322	X	X	–	X	–	–
расходы, относящиеся непосредственно к	3323	X	X	–	X	–	–
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	–	X	X	X	–	–
уменьшение количества акций	3325	–	–	X	X	–	–
реорганизация юридического лица	3326	–	–	–	–	–	–
дивиденды	3327	X	X	X	X	–	–
<b>Изменение добавочного капитала</b>	3330	X	X	(20 900)	X	20 900	–
<b>Изменение резервного капитала</b>	3340	X	X	X	–	–	–
Величина капитала на 31 декабря 2021 года.	3300	18 830 796	–	14 674 667	941 540	11 693 147	46 140 150



## 3.2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код стр.	На 31 декабря 2019 г.	Изменение капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	47 137 538	-945 860	(191 730)	45 999 948
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	—	—	—	—
исправлением ошибок	3420	—	—	—	—
после корректировок	3500	47 137 538	(945 860)	(191 730)	45 999 948
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</b>					
до корректировок	3401	12 721 908	-945 860	(244 003)	11 532 045
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	—	—	—	—
исправлением ошибок	3421	—	—	—	—
после корректировок	3501	12 721 908	(945 860)	(244 003)	11 532 045
<b>другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки</b>					
до корректировок	3402	34 415 630	—	52 273	34 467 903
Уставный капитал		18 830 796	—	—	18 830 796
Средства полученные от акционеров в счет увеличения капитала		—	—	—	—
Добавочный капитал		14 693 506	—	2 061	14 695 567
Резервный капитал		891 328	—	50 212	941 540
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	—	—	—	—
исправлением ошибок	3422	—	—	—	—
после корректировок	3502	34 415 630	—	52 273	34 467 903

## 3.3. Чистые активы

Наименование показателя	КОД стр.	на 31 декабря 2021 года	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	46 643 145	46 525 543	47 682 526

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

(подпись)

по доверенности №Д/21-232 от 12.07.2021

«25» 02 2022 г.



И.Ю. Пучкова

(расшифровка подписи)

# **ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ** за январь-декабрь 2021 года

Организация: ПАО «Россети Волга»

Идентификационный номер налогоплательщика: 6450925977/997650001

Вид деятельности: Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма/форма собственности: Публичные акционерные общества

Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

## **КОДЫ**

0710005

2021 12 31

96956370

6450925977

35.12

12247 34

384

Наименование показателя	код	за январь-декабрь 2021 года	за январь-декабрь 2020 года
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	61 964 917	58 022 599
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	61 120 975	56 686 876
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	71 329	3 147
арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	126 663	106 380
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных	411201	59 238	44 743
от перепродажи финансовых вложений	4113	—	—
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	—	—
прочие поступления	4119	717 279	1 229 343
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	5 704	405 800
Платежи - всего	4120	(54 639 822)	(52 591 938)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(39 314 322)	(37 284 644)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(13 674 271)	(14 493 873)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 000 087)	(13 815 254)
процентов по долговым обязательствам	4123	(376 425)	(307 772)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и	412301	—	—
налога на прибыль организаций	4124	(36 105)	(176 324)
прочие платежи	4129	(912 883)	(1 007 944)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(104)	(15 723)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 325 095	5 430 661
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	55 385	152 800
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	55 214	151 962
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	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	15	—
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	156	838
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	149	833
прочие поступления	4219	—	—
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	—	—



Наименование показателя	код	за январь-декабрь 2021 года	за январь-декабрь 2020 года
1	2	3	4
Платежи - всего	4220	(6 966 099)	(7 594 774)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 900 115)	(7 499 220)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(1 512 552)	(1 085 448)
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	(65 984)	(95 554)
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	(6 910 714)	(7 441 974)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	16 190 000	18 943 103
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	16 190 000	18 943 103
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	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	(16 321 567)	(17 354 549)
в том числе:			
соотенникам (участникам) в связи с выкупом у них акции (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	(567)	(1 211 856)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	—	(827 107)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(16 321 000)	(16 142 693)
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	(131 567)	1 588 554
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	282 814	(422 759)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	459 648	882 407
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	742 462	459 648
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.	4490	—	—

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

(подпись)

по доверенности №Д/21-232 от 12.07.2021

« 25 » 02 2022 г.



И.Ю. Пучкова

(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ПАО «Россети Волга»  
за 2021 год**



## Оглавление

1.	Общие сведения (Организация и виды деятельности)	18
2.	Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность)	24
3.	Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.	25
4.	Учетная политика	25
5.	Нематериальные активы	35
6.	Результаты исследований и разработок	36
7.	Основные средства и незавершенное строительство	36
8.	Финансовые вложения	37
9.	Материально-производственные запасы	37
10.	Дебиторская и кредиторская задолженность	37
11.	Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию	37
12.	Кредиты и займы	38
13.	Условные и оценочные обязательства	38
14.	Обеспечение обязательств	38
15.	Государственная помощь	38
16.	Доходы и расходы по обычным видам деятельности	38
17.	Прочие доходы и расходы	41
18.	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства	41
19.	Денежные средства	41
20.	Информация о связанных сторонах	41
21.	События после отчетной даты	42
22.	Информация по сегментам	43
23.	Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	43
24.	Информация об управлении рисками.	45

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской финансовой отчетности ПАО «Россети Волга» (далее – «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена в тысячах рублей, отрицательные значения указаны в скобках, является 31 декабря 2021 г.

В структуру Пояснений включаются следующие разделы:

## 1. Общие сведения (Организация и виды деятельности)

Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная компания Волги» учреждено по решению учредителя (Распоряжение Председателя Правления ОАО РАО «ЕЭС России» от 22 июня 2007 г. № 191р).

Юридический адрес: 410031, г. Саратов, улица Первомайская, д. 42/44.

Почтовый адрес: 410031, г. Саратов, улица Первомайская, д. 42/44.

ИНН - 6450925977, КПП – 645001001.

Государственный регистрационный номер: 1076450006280.

Орган, осуществивший регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 8 по Саратовской области.

Дата государственной регистрации Общества: 29.06.07 г.

Операционная деятельность Общества начата с 1 апреля 2008 года.

В соответствии с требованиями главы 4 ГК РФ, на основании решения годового Общего собрания акционеров Общества в новой редакции Устава Общества изменено наименование Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Волги» изменено на Публичное акционерное общество «Россети Волга» (сокращенное наименование ПАО «Россети Волга»). Новая редакция Устава зарегистрирована МРИ ФНС России № 19 по Саратовской области 04.08.2020 г.

### 1.1 Обособленные подразделения Общества:

№ п/п	Наименование филиала	Место нахождения
1	Филиал ПАО «Россети Волга» - «Самарские распределительные сети»	443068, г. Самара, ул. Ново-Садовая, 106, корп. 133
2	Филиал ПАО «Россети Волга» - «Саратовские распределительные сети»	410031, г. Саратов, ул. Первомайская, д. 42/44
3	Филиал ПАО «Россети Волга» - «Ульяновские распределительные сети»	432042, г. Ульяновск, ул. Ефремова, 48.
4	Филиал ПАО «Россети Волга» - «Мордовэнерго»	430030, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Васенко, д. 40В
5	Филиал ПАО «Россети Волга» - «Пензаэнерго»	440000, г. Пенза, ул. Пушкина, д. 1/2

6	Филиал ПАО «Россети Волга» - «Оренбургэнерго»	460024, г. Оренбург, ул. Маршала Г.К. Жукова, 44.
7	Филиал ПАО «Россети Волга» - «Чуваэнерго»	428000, Чувашская Республика, г. Чебоксары, проспект И. Яковлева, 4/4.

Размер уставного капитала: 18 830 795 873, 28 руб. Уставный капитал сформирован из 188 307 958 732,807941 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,10 руб.

По данным Публичного акционерного общества «Московская биржа ММВБ-РТС» (ПАО Московская биржа) средневзвешенная цена одной обыкновенной акции ПАО «Россети Волга» по состоянию на 30 декабря 2021 года составляет 0,04970 руб.

**Сведения о регистраторе:** Акционерное общество ВТБ Регистратор (АО ВТБ Регистратор); место нахождения: 127015, Российская Федерация, г. Москва, ул. Правды, д.23; ИНН: 5610083568, ОГРН: 1045605469744, бессрочная лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 045-13970-000001 выдана 21.02.2008г. Федеральной службой по финансовым рынкам. Регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента с 02.10.2018 г.

#### **Аудитор:**

Аудитор Общества – Лидер коллективного участника - Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» (юридический адрес: 115035, Российская Федерация, г. Москва, набережная Садовническая, дом 77, стр. 1), является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327. Член коллективного участника АО Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ».

Состав Совета директоров Общества (избран 28.05.2021 г. Годовым общим собранием акционеров (протокол от 28.05.2021 года № 18/2021) (должности указаны на момент избрания).

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность	Место работы	Пост в Совете директоров Общества
1.	Майоров Андрей Владимирович	Первый Заместитель Генерального директора - Главный инженер	ПАО «Россети»	Председатель Совета директоров
2.	Рябкин Владимир Анатольевич	Генеральный директор	ПАО «Россети Волга»	Член Совета директоров
3.	Гончаров Юрий	Главный советник	ПАО «Россети»	Член Совета директоров

	Владимирович			
4.	Жариков Алексей Николаевич	Директор по корпоративной политике и работе с акционерами	АО «ЭЦН»	Член Совета директоров
5.	Капитонов Владислав Альбертович	Директор по корпоративным финансам	ПАО «Россети»	Член Совета директоров
6.	Короткова Мария Вячеславна	Директор по развитию	ООО «Техноинновация»	Член Совета директоров
7.	Краинский Даниил Владимирович	Заместитель Генерального директора по правовому обеспечению	ПАО «Россети»	Член Совета директоров
8.	Мольский Алексей Валерьевич	Заместитель Генерального директора по инвестициям, капитальному строительству и реализации услуг	ПАО «Россети»	Член Совета директоров
9.	Морозов Андрей Владимирович	Юридический директор	Ассоциация профессиональных инвесторов	Член Совета директоров
10.	Прохоров Егор Вячеславович	Заместитель Генерального директора по стратегии	ПАО «Россети»	Член Совета директоров
11.	Тихонова Мария Геннадьевна	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению	ПАО «Россети»	Член Совета директоров

### Действующий состав Правления Общества

№ п/п	ФИО	Занимаемая должность	Место работы	Пост в Правлении Общества
1	Рябкин Владимир Анатольевич	Генеральный директор	ПАО «Россети Волга»	Председатель Правления
2	Зарецкий Дмитрий Львович	Заместитель Генерального директора по инвестиционной деятельности	ПАО «Россети Волга»	Член Правления
3	Кулиев Вячеслав Игоревич	Заместитель Генерального директора по реализации и развитию услуг	ПАО «Россети Волга»	Член Правления
4	Пономарев Владимир Борисович	Заместитель Генерального директора по безопасности	ПАО «Россети Волга»	Член Правления
5	Пучкова Ирина Юрьевна	Заместитель Генерального директора по экономике и финансам; И.о. заместителя Генерального директора ПАО «Россети Волга» - директора филиала «Саратовские распределительные сети»	ПАО «Россети Волга»	Член Правления

6	Реброва Наталия Леонидовна	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению	ПАО «Россети Волга»	Член Правления
7	Тамленова Ирина Алексеевна	Главный бухгалтер – начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности	ПАО «Россети Волга»	Член Правления
8	Филиппов Константин Глебович	Заместитель Генерального директора – главный инженер	ПАО «Россети Волга»	Член правления
9	Фролов Сергей Петрович	Заместитель Генерального директора – директор филиала ПАО «Россети Волга» - «Ульяновские распределительные сети»	ПАО «Россети Волга»	Член Правления

Действующий состав Ревизионной комиссии Общества (избран 28.05.2021 г. годовым Общим собранием акционеров (протокол от 28.05.2021 года № 18/2021) (должности указаны на момент избрания)).

№ п/п	ФИО	Занимаемая должность	Место работы	Пост в ревизионной комиссии
1.	Ковалева Светлана Николаевна	Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита	ПАО «Россети»	Председатель Ревизионной комиссии
2.	Андрисова Гаянэ Робертовна	Заместитель начальника Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита	ПАО «Россети»	Член Ревизионной комиссии
3.	Остроухова Ольга Викторовна	Главный эксперт Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита	ПАО «Россети»	Член Ревизионной комиссии
4.	Тришина Светлана Михайловна	Заместитель начальника Департамента внутреннего аудита – начальник Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита	ПАО «Россети»	Член Ревизионной комиссии (Секретарь Ревизионной комиссии)
5.	Царьков Виктор Владимирович	Первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита	ПАО «Россети»	Член Ревизионной комиссии

Основные виды деятельности:

- передача электрической энергии;
- распределение электрической энергии;
- деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей;
- деятельность в области телефонной связи;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- деятельность по управлению холдинговыми компаниями;
- другие виды деятельности незапрещенные законодательством.

Информация по действующим лицензиям ПАО «Россети Волга» (ИА Саратов).

Наименование лицензии	Вид деятельности	Выдана на срок	Орган, выдавший лицензию
BX-51-014172	На осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности	Переоформ. с 07 апреля 2021 года до (бессрочная)	Средне-Волжское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору
ГТ 0092767 2475	По проведению работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	Переоформ. с 01 октября 2021 г. до 01.10.2026 г.	Управление Федеральной службы безопасности Российской Федерации по Саратовской области
СРТ 90691 ВЭ право на пользование недрами	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой промышленных объектов	Переоформ. с 29 июня 2021 года до 28 апреля 2034 года	Министерство природных ресурсов и экологии Саратовской области
СРТ 90692 ВЭ на право пользования недрами	добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой промышленных объектов	Переоформ. 29 июня 2021 года до 14 мая 2031 года	Министерство природных ресурсов и экологии Саратовской области
СРТ 01240 ВЭ на право пользования недрами	добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой сельских населенных пунктов и промышленных объектов	с 25.07.08 г. до 16.10.32 г.	Управление по недропользованию по Саратовской области
(52)-645609-Т/П на транспортирование отходов I-IV опасности	на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	Переоформ. с 26 января 2021 г. до (бессрочно)	Межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Нижегородской области и Республике Мордовия

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 20 807 человек, по состоянию на 31 декабря 2020 года - 21 427 человек, на 31 декабря 2019 года – 21 529 человек.

Общество имеет следующие дочерние Общества:

1) Акционерное общество «Социальная сфера-М»

Полное фирменное наименование	Акционерное общество «Социальная сфера-М»
Место нахождения	Российская Федерация, Республика Мордовия, г. Саранск
Доля участия ПАО «Россети Волга» в уставном капитале	100%



Основной вид деятельности общества	<ul style="list-style-type: none"> <li>- оказание услуг по организации проживания в гостинице;</li> <li>- оказание санаторно-курортных услуг;</li> <li>- производство и торговля продовольственными товарами;</li> <li>- организация общественного питания;</li> <li>- проведение торговых, торгово-закупочных, посреднических операций, снабженческо-сбытовых операций;</li> <li>- медицинское лечебно-профилактическое обслуживание.</li> </ul>
------------------------------------	---

## 2) Акционерное общество «Чувашская автотранспортная компания»

Полное фирменное наименование	Акционерное общество «Чувашская автотранспортная компания»
Место нахождения	Российская Федерация, Чувашская Республика, г. Новочебоксарск.
Доля участия ПАО «Россети Волга» в уставном капитале	99,99%
Основной вид деятельности общества	<ul style="list-style-type: none"> <li>- перевозки пассажиров автомобильным транспортом, оборудованным для перевозки более 8 человек (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя);</li> <li>- перевозки пассажиров на коммерческой основе легковым автомобильным транспортом;</li> <li>- перевозки грузов автомобильным транспортом грузоподъемностью свыше 3,5 тонны (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя);</li> <li>- оказание услуг физическим и (или) юридическим лицам по предоставлению автомобильного транспорта (легкового, грузового, пассажирского), сельскохозяйственных и строительных машин, оборудования, а также иного автомобильного транспорта, машин и оборудования, во временное пользование (аренду);</li> </ul>

## 3) Акционерное общество «Санаторий-профилакторий «Солнечный»

Полное фирменное наименование	Акционерное общество «Санаторий-профилакторий «Солнечный»
Место нахождения	Российская Федерация, г. Оренбург.
Доля участия ПАО «Россети Волга» в уставном капитале	99,99%
Основной вид деятельности общества	<ul style="list-style-type: none"> <li>- медицинские, консультативные, экспертные, туроператорские, информационные, организационные и управленческие услуги;</li> <li>- организация активного отдыха и культурного досуга отдыхающих, проведение оздоровительных мероприятий с использованием оздоровительного и закаливающего действия климата, физической культуры, спортивно-массовых и туристических мероприятий;</li> <li>- проведение профилактической и санитарно-информационной работы среди населения.</li> <li>- организация детских оздоровительных лагерей, выездов санаторного типа.</li> </ul>

#### 4) Акционерное общество «Энергосервис Волги»

Полное фирменное наименование	Акционерное общество «Энергосервис Волги»
Место нахождения	Российская Федерация, г. Саратов.
Доля участия ПАО «Россети Волга» в уставном капитале	100%
Основной вид деятельности общества	<ul style="list-style-type: none"> <li>-выполнение проектных и строительно-монтажных работ узлов учета электроэнергии, горячего и холодного водоснабжения;</li> <li>- проектирование, монтаж и наладки узлов учета теплотенергии, газа и технологического оборудования;</li> <li>-ремонтно-строительные работы, монтажные, специализированные работы по монтажу систем газоснабжения, сервисное обслуживание объектов;</li> <li>-монтаж и наладка технологического оборудования, котельных установок и вспомогательного оборудования;</li> <li>- монтаж и наладочные работы по контрольно-измерительным приборам и агрегатам (КИПиА), топливопотребляющих агрегатов (котлов и печей).</li> </ul>

Ценные бумаги всех дочерних хозяйственных обществ (товариществ) ПАО «Россети Волга» не обращаются и не котируются на торговых площадках российских организаторов торгов на рынке ценных бумаг (фондовых биржах).

Согласно действующему законодательству РФ о выплате (объявлении) дивидендов по результатам финансового года относится исключительно к компетенции общего собрания акционеров. Годовые общие собрания акционеров дочерних хозяйственных обществ ПАО «Россети Волга» по итогам финансово-хозяйственной деятельности в 2021 году по настоящее время не проводились.

Согласно действующему законодательству РФ о выплате (объявлении) дивидендов по результатам финансового года относится исключительно к компетенции общего собрания акционеров. Годовые общие собрания акционеров дочерних хозяйственных обществ ПАО «Россети Волга» по итогам финансово-хозяйственной деятельности в 2021 году по настоящее время не проводились.

## **2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность)**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также действующими Федеральными Стандартами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 26.03.2008 г. № 74 «Об учетной политике ПАО «Россети Волга», с учетом изменений и дополнений, последние из которых были внесены приказом от 10.03.2021 г. № 513), подготовленной в соответствии действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ФСБУ).

### **3. Изменение Учетной политики**

С 01.01.2021 года внесены следующие изменения в связи с перспективным внедрением ФСБУ 5/2019 «Запасы»:

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются запасами (не признаются расходами периода несения затрат (основание п.2 ФСБУ 5/2019)).

Материалы, входящие в состав аварийного резерва, учитываются Обществом в составе запасов (независимо от срока использования и стоимости) (основание: п. 3 ФСБУ 5/2019, п.6 МСФО (IAS) 2, п.11 ПБУ 4/99).

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена Обществом при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке аналогичном порядку, установленному ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» (основание: 13 ФСБУ 5/2019).

Общество не применяет досрочно ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (приказ Минфина России от 17 сентября 2020 № 204н «Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 Основные средства» и ФСБУ 26/2020 Капитальные вложения»), ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (приказ Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»)), которые вступают в силу с 1 января 2022 г.

### **4. Учетная политика**

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства:

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев с отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Основные средства:

В составе основных средств отражаются здания, машины, сооружения, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев. Активы, в отношении которых выполняются условия для отнесения их к основным средствам, стоимостью менее 40 000 рублей за единицу включительно, в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности учитываются в составе материально-производственных запасов, списываются на затраты производства (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство и эксплуатацию.

Относятся к основным средствам независимо от их стоимости следующие объекты:

- электросетевое оборудование (критерий отнесения к данной группе устанавливается организационно – распорядительным документом руководителя Общества);
- земельные участки;
- здания;
- сооружения;
- автотранспортные средства.

Учет специальной оснастки, удовлетворяющей условиям п.4 ПБУ 6/01 (с изменениями и дополнениями), стоимостью более установленного лимита (40 000 руб.) и со сроком полезного использования более 12 месяцев, производится в порядке, установленном для учета основных средств.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных в обмен на товары и ценности, отличные от денежных средств, признана стоимость переданных или подлежащих передаче активов. При этом стоимость переданных или подлежащих передаче активов устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общество обычно определяет стоимость аналогичных товаров, ценностей. В отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Амортизация основных средств начислялась линейным способом по нормам, определенным исходя из срока полезного использования.

Полностью с амортизируемые эксплуатируемые основные средства продолжают учитываться в общем порядке, предусмотренном для учета основных средств.

Активы, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами (в частности по договорам мены), оценивается по стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществу. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, устанавливается из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов.

Нематериальные активы:

Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости. Изменение первоначальной стоимости производится в случае

обесценения НМА. Переоценка стоимости НМА не производится. Проверка на обесценение проводится только в отношении НМА с неопределенным сроком полезного использования. Проверка на обесценение НМА с определенным сроком полезного использования не производится.

Погашение стоимости НМА отражается в учете с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ). Сроки полезного использования нематериальных активов определяются экспертной комиссией и утверждаются руководителем Общества по объектам, используемым в исполнительный дирекции и директорами филиалов, если объект используется в филиале (или специально уполномоченным им лицом), при принятии объекта к учету исходя из следующих положений:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Нематериальные активы, по которым невозможно определить срок полезного использования, считаются НМА с неопределенным сроком полезного использования. По НМА с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Стоимость НМА с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

При изменении срока полезного использования новая норма амортизации определяется исходя из оставшегося срока полезного использования. При начислении амортизации новый СПИ применяется к остаточной стоимости НМА (первоначальная стоимость за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения). Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

В составе НМА учитываются расходы, связанные с созданием программ ЭВМ и баз данных, на которые не планируется получение исключительных прав, а также расходы, связанные с модификацией программ ЭВМ, в случае если создаваемые в результате модификации объекты, удовлетворяют условиям признания НМА.

**Финансовые вложения:**

В первоначальную стоимость финансовых вложений включаются фактические затраты Общества по совершению сделки.

Финансовые вложения, допущенные к торгам на организованном рынке ценных бумаг, отражаются в отчетности по текущей рыночной стоимости на отчетную дату. Прибыль (убыток) от изменения рыночной стоимости финансового вложения отражается в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов (расходов).

Финансовые вложения, эмитенты которых имеют значительные финансовые трудности, отражаются в балансе по фактической стоимости за вычетом резервов.

Прибыль или убыток, являющиеся следствием выбытия финансового вложения, отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов/расходов в периоде выбытия.

При выбытии активов, принятых к учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется 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 организаций (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 по средней первоначальной стоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг;

- покупные векселя оцениваются при выбытии (оплата за выполненные работы (товары, работы, услуги)) по себестоимости единицы;

- прочие финансовые вложения – по первоначальной себестоимости каждой выбывающей единицы.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

В случае если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости, скорректированной на величину созданного резерва под обесценение финансовых вложений. Ежегодно по состоянию на конец отчетного года Общество определяет расчетную стоимость финансовых вложений в уставный капитал для определения устойчивого снижения финансовых вложений. Расчетная стоимость единицы финансовых вложений (ценных бумаг) определяется как отношение стоимости чистых активов Эмитента к количеству ценных бумаг Эмитента.

Разницы между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, признаются прочими расходами (прочими доходами) отчетного периода.



Незавершенное производство:

Незавершенное производство оценивается по фактическим затратам.

Незавершенные вложения:

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты, незаконченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособлено.

Проценты по привлеченным кредитам, используемым для создания внеоборотного актива, включаются в его стоимость. Под инвестиционными активами понимаются объекты, которые будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, нематериальных активов или иных внеоборотных активов со сроком строительства свыше 12 месяцев. Расходы по реконструкции и модернизации основных средств признаются в качестве инвестиционного актива. Затраты по полученным займам и кредитам, понесенные до начала производства работ по созданию активов, не включаются в стоимость вложений во внеоборотные активы, а относятся на прочие расходы.

При приостановке приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива на длительный период (более трех месяцев) проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращаются включаться в стоимость инвестиционного актива с первого числа месяца, следующего за месяцем приостановления приобретения, сооружения и (или) изготовления такого актива. В указанный период проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов. При возобновлении приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива с первого числа месяца, следующего за месяцем возобновления приобретения, сооружения и (или) изготовления такого актива. Не считается периодом приостановления приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива срок, в течение которого производится дополнительное согласование технических и (или) организационных вопросов, возникших в процессе приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива.

Авансы, выданные подрядчикам (без НДС), а также материалы, предназначенные для создания объектов основных средств, отражаются в отчетности в составе основных средств. В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по строке «Незавершенное строительство».

Научно - исследовательские и опытно-конструкторские работы (НИОКР):

Единицей бухгалтерского учета расходов по НИОКР является инвентарный объект. Списание расходов по НИОКР производится линейным способом. Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам устанавливается исходя из

ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого ожидается получение экономической выгоды (дохода), но не более 5 лет.

Имущество (опытные образцы, полезные модели и т.п.), полученное в результате выполнения НИОКР, которое планируется использовать в производстве продукции (выполнении работ и т.п.) квалифицируется в составе соответствующего вида активов (основных средств, запасов) в случае, если данное имущество удовлетворяет критериям признания соответствующих активов.

Результаты НИОКР, которые планируются к использованию в течение срока, не превышающего 12 месяцев, в составе расходов на НИОКР подлежат списанию в состав текущих расходов.

НИОКР, завершённые с отрицательным результатом, или использование которых не принесет экономическую выгоду в будущем – включаются в прочие расходы.

В бухгалтерском учете списание расходов по НИОКР, результаты которых используются для производственных либо управленческих нужд, на расходы по обычным видам деятельности отражается с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

**Материально-производственные запасы:**

Материально-производственные запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости на дату расхода.

Материально-производственные запасы для целей принятия к учету оцениваются в зависимости от причины поступления: приобретение за плату, изготовление собственными силами, безвозмездное поступление и т. д.

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат предприятия на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Фактическая себестоимость материалов, приобретенных за плату, включает:

- стоимость материалов по договорным ценам;
- транспортно-заготовительные расходы;
- расходы по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию в предусмотренных целях;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации больше 12 месяцев погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования, определяемых в соответствии нормами Министерства труда и социальной защиты. Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой по нормам выдачи не превышает 12 месяцев, списывается в момент передачи (отпуска) в эксплуатацию.

Стоимости спецодежды (со сроком использования более 12 месяцев) отражается в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из величин: фактической себестоимости запасов и чистой стоимости запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются запасами (не признаются расходами периода несения затрат (основание п.2 ФСБУ 5/2019)).

Материалы, входящие в состав аварийного резерва, учитываются Обществом в составе запасов (независимо от срока использования и стоимости) (основание: п. 3 ФСБУ 5/2019, п.6 МСФО (IAS) 2, п.11 ПБУ 4/99).

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена Обществом при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке аналогичном порядку, установленному ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» (основание: 13 ФСБУ 5/2019).

Расходы будущих периодов:

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Задолженность покупателей и заказчиков:

Учетной политикой Общества предусмотрено начисление резерва по задолженности, не погашенной в сроки, установленные договорами, и не обеспеченной соответствующими гарантиями или иными способами обеспечения исполнения обязательств. Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности Общества. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями. Нереальная к

взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность отражается в балансе за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в составе краткосрочной, если платеж по ней должен быть осуществлен в течение 12 месяцев после даты составления отчетности, в противном случае задолженность отражена в составе долгосрочной.

Кредиты, займы и целевое финансирование:

Проценты по кредитам, привлекаемым для финансирования приобретения (сооружения) объектов основных средств включаются в первоначальную стоимость этих объектов. При приобретении инвестиционных активов за счет заемных средств, полученных на цели, не связанные с таким приобретением, проценты включаются в стоимость инвестиционного актива пропорционально доле заемных средств, направленных на приобретение инвестиционных активов.

Признание дохода:

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями и дополнениями). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением). Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от выполнения строительно-монтажных работ, ремонтному обслуживанию с циклом более одного отчетного периода признается по мере готовности работ, если иное не установлено договором.

Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг) отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, скидок, предоставленных покупателям и аналогичных обязательных платежей.

#### Признание расходов:

Расходы признаются при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества.

#### Коммерческие и управленческие расходы:

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

#### Прочие доходы и расходы:

Затраты на консервацию и содержание законсервированных объектов, не законченных капитальным строительством, объектов основных средств признаются прочими расходами.

Стоимость выявленных при инвентаризации основных средств (текущая рыночная стоимость) отражается в учете в составе прочих доходов.

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств, включаются в состав прочих расходов единовременно, в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Прочие доходы показываются в Отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда:

- соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов,

- доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности (например, предоставление во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов), не являются существенными для характеристики финансового положения Обществ.

В частности, показываются за минусом соответствующих расходов следующие доходы:

- доходы от реализации основных средств;
- доходы от реализации квартир;
- доходы от реализации материально-производственных запасов;
- доходы от реализации ценных бумаг;
- доходы от реализации нематериальных активов;
- доходы от реализации других активов.

Расход (доход) по налогу на прибыль с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Учет по сегментам:

Отчетными сегментами признаны филиалы Общества. Показатели, характеризующие деятельность, не включенную в отчетные сегменты, раскрываются в бухгалтерской отчетности как прочие сегменты.

Денежные эквиваленты:

К денежным эквивалентам относятся векселя со сроком погашения три месяца или меньше, краткосрочные государственные ценные бумаги и банковские депозиты со сроком погашения до трех месяцев.

Банковские депозиты с правом досрочного расторжения признаются в составе денежных эквивалентов независимо от срока размещения.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы:

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (с изменениями и дополнениями).

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных не использованных отпусков работникам и выплате вознаграждения по итогам работы за год.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату и его средней заработной платы, сумма которой, определена в соответствии с установленным законодательством порядком расчета.

Условные обязательства и условные активы:

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

Прочие положения:

В бухгалтерском балансе сальдо налога на добавленную стоимость по авансам, выданным и полученным, учитываемого на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражается по строке 1260 «Прочие оборотные активы» в части НДС с авансов полученных и по строкам 1450 и 1550 «Прочие обязательства» в части НДС с авансов выданных с учетом деления на долгосрочные и краткосрочные обязательства.

В балансе показатель «Авансы полученные» отражается по группе статей «Кредиторская задолженность», включая НДС, по строкам 1450 «Прочие обязательства» и 1526 «Авансы полученные» в зависимости от предусмотренного договором срока погашения.

Депозитные вклады отражаются на счете 55 «Специальные счета в банках» независимо от срока размещения денежных средств на депозит.

Все хозяйственные операции отражены в бухгалтерском учете и отчетности с соблюдением принципов положений учетной политики Общества.

## **5. Нематериальные активы**

НМА с неопределенным сроком и подверженные обесценению отсутствуют, переоценка НМА не производилась.

Перечень НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды:

- База данных "Электронный архив»
- Программа для ЭВМ "СОХАД-2"
- Программа для ЭВМ "СОХАД-3"
- База данных "Электронный архив. Версия 2005"
- Программа для ЭВМ "СОХАД-9"
- Программа для ЭВМ "СОХАД-10"
- Программа для ЭВМ проект "СОХАД-11"
- Программа для ЭВМ «Проект «Управления бюджетами»
- Проект «Система обработки, хранения и анализа данных»
- Программа для ЭВМ "Проект "АСУД"
- Программа для ЭВМ "Проект "СОХАД-7"
- Программа для ЭВМ "Проект "АСКИД"
- Программа для ЭВМ "Проект "АСУЗ"
- Товарный знак № 2007730028
- Товарный знак № 2007730031
- Патент на полезную модель № 120650 «Эжекторная установка регенерации трансформаторного масла с изменяющейся балластной нагрузкой в СВЧ-поле резонатора»

- Патент на полезную модель № 139774 линейно-подвесной длинно стержневой фарфоровый изолятор.
- Программа для ЭВМ № 2019662567 «Программа поиска оптимальной логистики перемещения РИСЭ и МПТП»

Информация о нематериальных активах приведена в Приложении 5.1.1 к Пояснениям «Наличие и движение нематериальных активов».

## 6. Результаты исследований и разработок

Информация о затратах на НИОКР и движении НИОКР приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР»

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

## 7. Основные средства и незавершенное строительство

К объектам основных средств, по которым не начисляется амортизация, относятся земельные участки и объекты природопользования. Стоимость земельных участков на отчетную дату составила 95 975 тыс. руб.

В составе объектов незавершенных строительством по состоянию на 31.12.2021 года числится 1396 объектов, в том числе 429 объектов с признаком «приостановлен» на сумму 546,0 млн. руб. У Общества отсутствует неопределенность в возобновлении строительства данных объектов, а также в том, что в будущем данные объекты принесут Обществу экономические выгоды.

Наиболее существенными объектами капитального строительства по состоянию на 31.12.2021 г. являются:

млн. руб.

Мероприятия по созданию комплексной системы информационной безопасности электросетевого комплекса филиала Мордовэнерго	Мордовэнерго	66,03
Строительство КВЛ-110 кВ Крекинг-1 Крекинг-2 для осуществления технологического присоединения ГПП-7 (6,77 км)	Самарские РС	68,08
НИОКР «Разработка и изготовление многофункциональной автономной мобильной установки плавки гололеда на ВЛ на базе передвижной электроустановки обратной трансформации 04/10-6Кв»	Саратовские РС	24,18
Реконструкция ПС 110кВ Северная с заменой двух трансформаторов 110/35/6кВ мощностью 10МВА на трансформаторы 110/10/6кВ аналогичной мощности	Ульяновские РС	27,69

В первоначальную стоимость активов за отчетный период включены проценты по кредитам в размере 63 448 тыс. руб., за 2020 год – 100 717 тыс. руб.



Общество не осуществляло вложений в активы, используемые для предоставления за плату во временное пользование.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. авансы, выданные под капитальное строительство (реконструкцию, модернизацию) в размере 22 888 тыс. руб. (на 31 декабря 2020г. -11 025 тыс. руб., на 31 декабря 2019 г. – 9 166 тыс. руб.) отражены в составе внеоборотных активов.

Информация по группам основных средств, изменении стоимости и использовании приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.3.1. «Наличие и движение основных средств»

5.3.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки. Дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»

5.3.4. «Иное использование основных средств»

5.3.5. «Незавершенные капитальные вложения»

## **8. Финансовые вложения**

В настоящее время долгосрочные финансовые вложения, приобретение акций других предприятий ПАО «Россети Волга» не планируется.

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.4.1. «Наличие и движение финансовых вложений»

5.4.2. «Корректировка оценок финансовых вложений»

## **9. Материально-производственные запасы**

Информация о материально-производственных запасах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.5.1. «Наличие и движение запасов»

5.5.2. «Запасы в залоге»

## **10. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Информация о дебиторской задолженности приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»

5.6.3. «Просроченная дебиторская задолженность»

Информация о кредиторской задолженности приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности»

5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность»

## **11. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию.**

Информация о движении капитала приведена в Приложении 3.1. «Движение капитала».

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

## **12. Кредиты и займы**

Информация о займах и кредитах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.7 «Кредиты и займы»

5.6.8. «Затраты по кредитам и займам»

Сроки погашения кредитов приведены в приложении № 5.13 «Кредитный портфель».

## **13. Условные и оценочные обязательства**

На дату составления настоящей отчетности у менеджмента Общества отсутствуют основания для начисления оценочного обязательства на выплату вознаграждения по итогам работы за 2021 год, которая, производится при выполнении показателей премирования, установленных действующим Положением об оплате труда работников Общества.

Информация об оценочных обязательствах приведена в приложении 5.7.1. «Оценочные обязательства». Условные обязательства раскрыты в разделе 24.

## **14. Обеспечение обязательств**

В составе обеспечений выданных отражена залоговая сумма в размере месячной арендной платы по договору аренды № 07-499/Сар от 01.04.07 г. с ООО «УК ЭСЭ УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ», в размере обеспечительного платежа по договору обслуживания пассажиров в зале повышенной комфортности по договору № 1491-001768 от 28.10.2014 г. с ООО «Авиасервис», договору № 120930 от 31.07.2012 г. с ООО «Акцент-М».

В составе обеспечений полученных отражены банковские гарантии по договорам на поставку товаров (работ, услуг) и гарантийному сроку устранения недостатков поставленных товаров (работ, услуг).

Информация об обеспечении обязательств приведена в приложении 5.8. «Обеспечения»

## **15. Государственная помощь**

В отчетном периоде отсутствовало нецелевое использование бюджетных средств и государственной помощи, по которой не выполнены условия ее предоставления.

Информация о государственной помощи приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.9. «Государственная помощь»

## **16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

Информация о себестоимости, коммерческих и управленческих расходах приведена в приложении 2.1. «Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат».

В декабре 2021г. в Обществе проведена корректировка объема и стоимости оказанных услуг по передаче электроэнергии за 2020 и 2021 годы по точкам поставки ПАО «Химпром», опосредованно присоединенных к сетям ПАО «Россети Волга», через электроустановки производителя электрической энергии Новочебоксарская ТЭЦ-3 и признаны в бухгалтерском учете доходы (без НДС) в сумме 736 649 тыс. руб., в том числе: за 2020 год 377 311 тыс. руб. (в составе прочих доходов), январь-ноябрь 2021 год -327 496 тыс. руб. (в составе выручки), декабрь 2021- 31 842 тыс. руб. (в составе выручки).

Основаниями для начисления стоимости услуг является следующее:

- наличие заключенного договора оказания услуг по передаче электроэнергии, в том числе и по спорным точкам поставки (опосредованно присоединенным к сетям ПАО «Россети Волга» через электроустановки производителя электроэнергии Новочебоксарская ТЭЦ-3, которые были арендованы ПАО «Химпром» у ПАО «Т Плюс»)

- пункт 5 Правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 27.12.2004 № 861, который содержит императивное указание на обязанность потребителей электрической энергии, опосредованно присоединенных через шины генераторов, оплачивать услуги по передаче электрической энергии сетевой организации.

- отсутствие у потребителя ПАО «Химпром» собственной генерации (права владения электроэнергией, выработанной электроустановками Новочебоксарской ТЭЦ-3).

- статус ПАО «Химпром», участника Оптового рынка электроэнергии и мощности, арендующего электроустановки производителя электроэнергии: ПАО «Химпром» не является единым субъектом на Оптовом рынке электроэнергии с собственной генерацией, а выступает отдельно как производитель и продавец электроэнергии и отдельно как покупатель электроэнергии для нужд химического производства.

Данная позиция ПАО "Россети Волга" подтверждена имеющейся судебной практикой по аналогичным спорам между ПАО «Россети Волга» и ПАО «Химпром» о взыскании задолженности за услуги по передаче электроэнергии по спорным точкам поставки за периоды с февраля 2018 г. по декабрь 2019 года включительно.

В рамках дел №№А79—4712/2018, А79-5485/2018, А79-6251/2018, А79-7956/2018, А79-8981/2018, А79-10424/2018, А79-11848/2018, А79-12953/2018, А79-14492 /2018, А79-369/2019, А79-1390/2019, А79-2943/2019, А79-3867/2019, А79-5193/2019, А79-6497/2019, А79-7996/2019, А79-9577/2019, А79-11365/2019, А79-11761/2019, А79-12994/2019, А79-14319/2019, А79-159/2020, А79-1117/2020, по аналогичным обстоятельствам, рассмотренных всеми судебными инстанциями, была установлена обязанность ПАО «Химпром» оплачивать по спорным точкам услуги в адрес ПАО «Россети Волга».

Параллельно процессу судебных разбирательств по взысканию стоимости услуг по передаче, ПАО «Химпром» обратилось в Федеральную антимонопольную службу Российской Федерации (далее - ФАС России) с жалобой на действия ПАО «Россети Волга» в части отказа от подписания дополнительного соглашения к договору на оказание услуг по передаче электроэнергии в редакции ПАО «Химпром», предусматривающей исключение точек опосредованного присоединения из договора с 01.02.2018 г.

ФАС России по данной жалобе вынесла предупреждение, решение и предписание, в соответствии с которыми, ПАО "Россети Волга" надлежало исключить спорные точки поставки из договора оказания услуг по передаче.

Для исключения рисков предупреждение, решение и предписание ФАС России были оспорены Обществом в судебных инстанциях и судами данные документы были отменены. При этом, со стороны ФАС подавались жалобы об оспаривании решений судов в вышестоящие инстанции, и заключительное решение Верховного суда РФ, оставляющее все решения о незаконности вынесенных ФАС России документов в силе, было вынесено 24.12.2021 г.

После данных действий были исключены вышеуказанные риски негативных судебных решений, в связи с чем было принято решение о начислении стоимости услуг ПАО «Химпром» за 2020 - 2021 гг. по спорным точкам поставки.

В настоящий момент по всем периодам 2020г. и 2021г. контрагенту направлены претензии: от 21.01.2022г. №МР6/122/1/2721 – за январь-декабрь 2020г., от 21.01.2022г. №МР6/122/1/272 – за январь-ноябрь 2021г., от 21.01.2022г. №МР6/122/1/263 – за декабрь 2021г.

По задолженности за декабрь 2021г. и январь-ноябрь 2021г. поданы исковые заявления в Арбитражный суд Чувашской Республики 15.02.2022г. и 21.02.2022г. соответственно, до конца февраля 2022 г. планируется подача искового заявления за периоды январь - декабрь 2020г.

Уверенность ПАО «Россети Волга» в увеличении экономических выгод Общества от операций по признанию выручки за 2020 и 2021 гг. по спорным точкам поставки и отсутствию неопределенности в получении актива (п. 12 пп. В ПБУ 9/99 «Доходы организации») основана на оценке финансового положения контрагента, ожидании поступления оплаты в течение 2022 г. после вступления в силу судебных решений по взысканию задолженности за оказанные услуги по спорным точкам за 2020 - 2021 гг. исходя из понимания Обществом неизменности обстоятельств, на основе которых уже выносились положительные для Общества решения судов и поступали оплаты по задолженности за 2018-2019 гг. в полном объеме. При оценке неопределенностей, которые оценены как отсутствующие, Общество также учитывает факт признания контрагентом объемов передачи по спорным точкам без разногласий за январь 2022 года, которые были оплачены в сумме 35 778 тыс. руб. в феврале 2022 г.

## **17. Прочие доходы и расходы**

Информация о прочих доходах и расходах приведена в приложении 5.10 «Прочие доходы и расходы».

## **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 приведена в приложении 5.7.2 «Отложенные налоги».

## **19. Денежные средства**

Кредиты (займы), недополученные по состоянию на 31.12.2021 г. по заключенным кредитным договорам (займам) отсутствуют, так как все заявки, направляемые Обществом на получение кредитных ресурсов были удовлетворены финансово-кредитными учреждениями в полном объеме.

## **20. Информация о связанных сторонах**

### **1. Аффилированные лица:**

Список аффилированных лиц на 31.12.2021 г. размещен на сайте Общества:

[http://www.rossetivolga.ru/i/files/2022/1/13/alist\\_31\\_12\\_2021\\_rosseti\\_volga.pdf](http://www.rossetivolga.ru/i/files/2022/1/13/alist_31_12_2021_rosseti_volga.pdf)

### **2. Негосударственные пенсионные фонды:**

- Негосударственный пенсионный фонд электроэнергетики

### **3. Основной управленческий персонал:**

- генеральный директор;
- заместитель генерального директора – главный инженер;
- заместитель генерального директора по экономике и финансам;
- заместитель генерального директора по корпоративному управлению;
- заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности;
- заместитель генерального директора по реализации и развитию услуг;
- заместитель генерального директора по безопасности;
- заместитель генерального директора – директора филиалов;
- главный бухгалтер – начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности;
- Совет директоров Общества;
- Правление Общества.

Выплаты основному управленческому персоналу в отчетном периоде составили:

- ❖ Расходы на оплату труда – 75 523 тыс. руб. (в т.ч. ежегодный оплачиваемый отпуск – 7 787 тыс. руб. (с учетом расходов на выплату компенсаций за неиспользованный дополнительный отпуск в сумме 937 тыс.

руб. и за неиспользованный отпуск при увольнении в размере 2 462 тыс. руб.).

- ❖ Выплаты квартальных вознаграждений (премий) высшим менеджерам по итогам работы за 2020 год – 17 153 тыс. руб. (за счет оценочных обязательств).

- ❖ По договорам негосударственного пенсионного обеспечения – 910 тыс. руб., в том числе паритетный план – 508 тыс. руб., корпоративный план – 402 тыс. руб.

- ❖ Бюджетные и внебюджетные фонды -14 625 тыс. руб.

- ❖ Налог на доходы физических лиц – 10 037 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. сформированы оценочные обязательства по выплатам вознаграждений (премии) высшим менеджерам по итогам работы за год в размере 46 886 тыс. руб.

В 2021 году членам Совета директоров выплачено вознаграждение в сумме 19 012 тыс. руб., членам Правления – 2 400 тыс. руб., членам ревизионной комиссии – 626 тыс. руб. Список членов Совета директоров, Правления Общества приведен в разделе «Общие сведения» пояснений.

Информация о взаимоотношениях со связанными сторонами раскрыта в приложении 5.12. «Расшифровка расчетов со связанными сторонами». Дебиторская задолженность по связанным сторонам не списывалась, по дебиторской задолженности связанных сторон формировался резерв по сомнительным долгам.

## **21. События после отчетной даты**

Согласно действующему законодательству РФ вопрос о выплате (объявлении) дивидендов по результатам финансового года относится исключительно к компетенции общего собрания акционеров. Годовое общее собрание акционеров Общества по итогам финансово-хозяйственной деятельности Обществ в 2021 году по настоящее время не проводилось.

В настоящее время ПАО «Россети Волга» является ответчиком в арбитражных судах, однако результаты рассмотрения текущих дел не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества. Иных значимых событий после отчетной даты не произошло.

## 22. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

За год, закончившийся 31 декабря 2021 года, у ПАО «Россети Волга» на ПАО «Саратовэнерго» пришлось более 10 процентов совокупной выручки (выручка, отражена в отчетности в составе операционного сегмента Саратовской области).

Общая сумма выручки, полученная от ПАО «Саратовэнерго» за 2021 год, составила 8 654 178 тыс. руб., или 13 % от суммарной выручки (в 2020 году – 7 961 989 тыс. руб. или 13%, в 2019 году – 8 342 551 тыс. руб., или 13%).

Информация по сегментам приведена в приложении 5.10 «Информация по отчетным сегментам».

## 23. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

Существенные изменения в учетную политику связаны с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 16.10.2018 г. № 208н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», от 17.09.2020 г. № 204н «Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», от 16.04.2021 № 62н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» и приказом ПАО «Россети» от 28.12.2021 г. № 657 «О внесении изменений в приказ ПАО «Россети» от 29.12.2017 г. № 182 (Единые Корпоративные Учетные Принципы):

- ❖ Оценка основных средств после признания производится по первоначальной стоимости

- ❖ Относятся к основным средствам независимо от их стоимости следующие группы объектов:

- здания жилые
- здания (кроме жилых)
- сооружения, кроме ЛЭП
- линии электропередачи и устройства к ним
- транспортные средства
- машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии
- земельные участки

- ❖ Лимит отнесения актива к основным средствам – стоимость за единицу актива более 40 000 руб. за исключением групп, указанных выше

- ❖ Специальная одежда (специальная оснастка), предназначенная для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла,

если он превышает 12 месяцев, стоимостью свыше установленного Обществом лимита признается в составе основных средств, стоимостью менее установленного лимита списывается на расходы.

❖ Элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете и подлежат ежегодной проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. При осуществлении капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, аналогичном порядку, установленному Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. N 107н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 27 октября 2008 г, регистрационный N 12523).

❖ Затраты по восстановлению основных средств отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с квалификацией работ:

- текущий ремонт и техническое обслуживание, не ведущие к продлению срока полезного использования или повышению производительности основных средств, - затраты относятся к расходам периода, в котором они понесены.

- регулярные ремонты с существенным уровнем затрат (более 30% от первоначальной стоимости группы, в которую входит ремонтируемый объект), возникающие через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта основных средств, - учитываются в качестве отдельного инвентарного объекта.

- реконструкция, модернизация, техническое перевооружение, ремонт, улучшающий функциональные и (или) технические и (или) эксплуатационные характеристики объекта - затраты капитализируются для дальнейшего увеличения первоначальной стоимости основных средств.

Обесценение основных средств и капитальных вложений производится в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

❖ При получении в пользование предмета аренды Общество признает в бухгалтерском учете право пользования активом и соответствующее арендное обязательство в размере дисконтированных арендных платежей по договору. В случае если при выполнении условий для признания предмета аренды, срок аренды не превышает 12 месяцев Общество ведет учет операций по такому договору аренды арендатором в качестве операционной аренды.

Последствия применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» Общество отразит перспективно, а. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» ретроспективно.



Общество находится в процессе пересчета эффекта суммы влияния новых ФСБУ.

## **24. Информация об управлении рисками.**

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

Страновые и региональные риски обусловлены, в первую очередь, макроэкономическими факторами, проявляющихся на глобальном уровне, в масштабах Российской Федерации и отдельных регионов. Указанные факторы могут негативно повлиять на возможности по привлечению заемного капитала, на показатели ликвидности, инвестиционную и операционную эффективность и, в конечном счете, на акционерную стоимость эмитента.

Российская экономика в феврале-марте 2020 года оказалась под мощным воздействием двух негативных факторов – стремительного распространения коронавирусной инфекции COVID – 19 и ее влияния на глобальную экономику, а также снижения цен на нефть. На этом фоне рубль существенно обесценился к доллару и евро. Реагируя на ситуацию, правительство и Банк России последовательно вводили несколько пакетов мер по поддержке экономики и граждан.

В июне 2021 года ВВП достиг допандемийного уровня. Обусловлено это положительной динамикой в ряде отраслей, в частности обрабатывающей промышленности, сельском хозяйстве и строительстве. Основной вклад внесли отрасли химического и металлургического комплексов, пищевой промышленности. Также уверенный рост наблюдается в легкой промышленности, деревообрабатывающем комплексе, в машиностроительном комплексе, положительная динамика отмечается в нефтепереработке.

Инфляция в I полугодии 2021 года составила в среднем за год к I полугодию 2020 года по данным Росстата 105,79%. При этом, индекс цен производителей промышленных товаров к соответствующему периоду прошлого года составил 120,8%.

### ***Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе.***

Российская Федерация является многонациональным государством, включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи с чем нельзя исключить возможность возникновения в России внутренних конфликтов, в том числе, с применением военной силы. Также эмитент не может полностью исключить риски, связанные с возможным введением чрезвычайного положения в регионах, на территории которых расположены филиалы эмитента, и в России в целом. Ущерб деятельности эмитента могут нанести акты терроризма, как внутренние, так и международные, которые также могут негативным образом отразиться на инвестициях и стоимости ценных бумаг эмитента. Однако, вероятность военных конфликтов и введения чрезвычайного положения в стране и в регионах присутствия эмитента незначительна. В случае возникновения возможных военных конфликтов либо осуществления террористических актов,

филиалы эмитента могут нести риски выведения из строя их основных средств.

***Риски, связанные с географическими особенностями регионов присутствия, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.***

В регионах присутствия эмитента существует вероятность чрезвычайных ситуаций вследствие стихийных бедствий (ураганов, ливневых дождей, паводков и наводнений, снеговых завалов и т.п.), в результате чего может быть прервано электроснабжение и транспортное сообщение в регионе.

***Риски, связанные с повышенной опасностью стихийных бедствий, расцениваются эмитентом как минимальные.***

***Риски, связанные с возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, расцениваются эмитентом как минимальные.***

***Риски, связанные с изменением налогового законодательства***

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество, единый социальный налог и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки, либо отсутствуют вообще при минимальной базе. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и определенные противоречия. Подготовка и предоставление налоговой отчетности вместе с другими компонентами системы регулирования находятся в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное право налагать существенные штрафы, санкции и пени. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.

По мере дальнейшего развития практики применения правил налогообложения налогом на имущество налоговыми органами и судами могут быть оспорены критерии отнесения имущества к движимым или недвижимым вещам, применяемые Обществом. Руководство Общества не исключает риска оттока ресурсов, при этом влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности.

По мнению руководства, соответствующие положения законодательства на 31 декабря 2021 года интерпретированы им корректно, и позиция Общества с точки зрения соблюдения налогового законодательства может быть обоснована и защищена.

Руководство Общества считает, что в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся ее деятельности.

По оценкам Общества, общая сумма условного обязательства не превышает 0,3 % от активов по состоянию на 31 декабря 2021 года.

***Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин***

Изменение правил таможенного контроля и пошлин не несет для деятельности Эмитента никаких рисков.

***Судебные риски***

Судебные риски (например, связанные с возможностью изменения законодательства в области деятельности Общества, неисполнения решения суда, вынесенного в пользу Общества, равно как и принятия органами судебной власти решений не в пользу Общества, и могущие привести к возникновению убытков для Общества) не окажут существенного влияния на деятельность Общества.

***Процентные риски, кредитные риски и риски ликвидности.***

Изменение процентных ставок по действующим кредитным договорам и вновь привлекаемым кредитным ресурсам в текущих условиях может привести к незапланированному увеличению расходов по обслуживанию кредитного долга, и соответственно, увеличению затрат Общества. Однако, учитывая состояние и структуру кредитного портфеля, возможность привлекать средства в рамках разных видов кредитования, наличие невыбранных кредитных линий в крупнейших банках страны, кредитные риски, связанные с изменением процентной ставки, не окажут существенного влияния на финансовое состояние компании.

Сформированный кредитный портфель Общества обладает следующими характеристиками, которые позволяют высоко оценить его качество. Широкий круг кредитов, в том числе с невыбранными лимитами позволяет Обществу варьировать в вопросах привлечения заемных средств и снижать процентные ставки при конкурирующих предложениях банков. Наличие зарегистрированных выпусков облигаций обеспечивает необходимую диверсификацию источников финансирования и возможность оперативно использовать оптимальные условия привлечения заемных средств. В результате Общество имеет относительно невысокие процентные ставки по текущему кредитному портфелю.

Учитывая достаточный уровень свободного кредитного лимита и наличие зарегистрированных выпусков облигаций кредитные риски не окажут существенного влияния на финансовое состояние Общества.

В целях снижения процентного риска Общество проводит взвешенную кредитную политику, направленную на оптимизацию структуры кредитного портфеля.

При имеющихся возможностях привлечения средств по заключенным договорам кредитования и отсутствии обязательной к погашению по сроку задолженности риск ликвидности не представляется существенным.

Приложения:

- 2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат
- 2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию
- 2.3. Налогообложение прибыли
- 5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов
- 5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР
- 5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА
- 5.3.1. Наличие и движение основных средств
- 5.3.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации
- 5.3.4. Иное использование основных средств
- 5.3.5. Незавершенные капитальные вложения
- 5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений
- 5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений
- 5.5.1. Наличие и движение запасов
- 5.5.2. Запасы в залоге
- 5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
- 5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность
- 5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности
- 5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность
- 5.6.7. Кредиты и займы
- 5.6.8. Затраты по кредитам и займам
- 5.7.1. Оценочные обязательства
- 5.7.2. Отложенные налоги
- 5.8. Обеспечения
- 5.9. Государственная помощь
- 5.10. Информация по отчетным сегментам
- 5.11. Прочие доходы и расходы
- 5.12. Расшифровка расчетов со связанными сторонами
- 5.13. Кредитный портфель

Заместитель генерального директора  
по экономике и финансам



Главный бухгалтер

*И.Ю. Пучкова*  
*И.А. Тамленова*

Пучкова И.Ю.

Тамленова И.А.

«25» февраля 2022 г.

## 2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		За январь-декабрь	За январь-декабрь
Наименование	Код	2021 г.	2020 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	63 393 849	59 705 581
в том числе			
материальные затраты	6511	11 652 341	10 880 361
затраты на оплату труда	6512	10 066 440	9 796 427
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	3 069 014	2 982 568
амортизация	6514	6 237 791	5 862 502
прочие затраты	6515	32 368 263	30 183 723
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	(2 841)	(23 277)
в том числе			
незавершенного производства	6521	(2 841)	(23 277)
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	-	-
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
<b>Итого себестоимость продаж</b>	<b>6500</b>	<b>63 396 690</b>	<b>59 728 858</b>
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551	-	-
затраты на оплату труда	6552	-	-
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	-	-
амортизация	6554	-	-
прочие затраты	6555	-	-
Управленческие расходы	6560	1 355 275	1 285 102
в том числе			
материальные затраты	6561	24 092	28 646
затраты на оплату труда	6562	488 186	456 036
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	137 687	125 979
амортизация	6564	16 112	15 723
прочие затраты	6565	689 198	658 718

## 2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Показатель		За январь-декабрь	За январь-декабрь
Наименование	Код	2021 г.	2020 г.
1	2	3	4
<b>Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода</b>	6610	120 553	(945 860)
Дивиденды по привилегированным акциям <sup>3</sup>	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	120 553	(945 860)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	188 307 958 733	188 307 958 733
<b>Базовая прибыль (убыток) на акцию</b>	6620	0,0000006	(0,0000050)
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
<b>Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении</b>	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
<b>Разводненная прибыль на акцию</b>	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		



### 2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За январь-декабрь 2021 год	За январь-декабрь 2020 год
1	2	3	4
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	6710	235 724	(1 087 310)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	235 724	(1 087 310)
другим ставкам	67102		-
необлагаемая	67103		-
Постоянные разницы	6711	121 465	447 750
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	568 300	578 560
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(925 490)	61 000
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	47 145	(217 462)
Постоянный налоговый расход (доход)	6722	24 293	89 550
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6723	(71 438)	127 912
изменение отложенного налогового актива	67231	113 660	115 712
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(185 098)	12 200
Текущий налог на прибыль	6725	0	-
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	(71 438)	127 912
<b>Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)</b>	6726	5 927	(17 958)
<b>Иные налоговые платежи и санкции из прибыли</b>	6727	4 721	(6)
<b>Списание отложенных налогов на прибыли и убытки</b>	6728	(54 381)	31 502
налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периода	67281	-	-
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	6729	120 553	(945 860)

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период										На конец периода			
							выбыло				Убыток от обесценения	Переоценка								
Наименование	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	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная рыночная стоимость	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость			
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г. (1)	211 812	(195 283)	-	16 529	25 792	-	-	-	(17 427)	-	-	-	237 604	(212 710)	-	24 894		
	5110	за 2020 г. (2)	211 812	(190 440)	-	21 372	-	-	-	-	(4 843)	-	-	-	211 812	(195 283)	-	16 529		
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2021 г. (1)	211 812	(195 283)	-	16 529	25 792	-	-	-	(17 427)	-	-	-	237 604	(212 710)	-	24 894		
	5111	за 2020 г. (2)	211 812	(190 440)	-	21 372	-	-	-	-	(4 843)	-	-	-	211 812	(195 283)	-	16 529		
в том числе:																				
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2021 г. (1)	45 654	(31 005)	-	14 649	25 792	-	-	-	(15 547)	-	-	-	71 446	(46 552)	-	24 894		
	51111	за 2020 г. (2)	45 654	(28 042)	-	17 612	-	-	-	-	(2 963)	-	-	-	45 654	(31 005)	-	14 649		
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2021 г. (1)	166 035	(164 155)	-	1 880	-	-	-	-	(1 880)	-	-	-	166 035	(166 035)	-	-		
	51112	за 2020 г. (2)	166 035	(162 275)	-	3 760	-	-	-	-	(1 880)	-	-	-	166 035	(164 155)	-	1 880		
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2021 г. (1)	123	(123)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123	(123)	-	-		
	51113	за 2020 г. (2)	123	(123)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123	(123)	-	-		
Прочие	5102	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5112	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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

### 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	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>НИОКР - всего</b>	5140	за 20 21 г. (1)	124 856	(62 346)	14 421	(25 792)	11 463	(25 673)	113 485	(76 556)
	5150	за 20 20 г. (2)	90 964	(41 608)	33 892	-	-	(20 738)	124 856	(62 346)
из них:										
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 21 г. (1)	25 792	(9 314)	11 317	(25 792)	11 463	(2 149)	11 317	-
	5151	за 20 20 г. (2)	25 792	(716)	-	-	-	(8 598)	25 792	(9 314)
Прочие	5142	за 20 21 г. (1)	99 064	(53 032)	3 104	-	-	(23 524)	102 168	(76 556)
	5152	за 20 20 г. (2)	65 172	(40 892)	33 892	-	-	(12 140)	99 064	(53 032)
<b>Справочно из общей суммы</b>										
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)	124 856	(62 346)	14 421	(25 792)	11 463	(25 673)	113 485	(76 556)
	5154	за 20 20 г. (2)	90 964	(41 608)	33 892	-	-	(20 738)	124 856	(62 346)

(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)	13 040	25 565	-	(14 421)	24 184
5170	за 20 20 г. (2)		11 664	35 268	-	(33 892)	13 040
В том числе:							
Патентно-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 21 г. (1)	10 500	25 001	-	(11 317)	24 184
5171	за 20 20 г. (2)		-	10 500	-	-	10 500
Прочие	5162	за 20 21 г. (1)	2 540	564	-	(3 104)	-
5172	за 20 20 г. (2)		11 664	24 768	-	(33 892)	2 540
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

**5.3.1. 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		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	5200	за 2021 г.	115 863 778	(60 467 388)	55 396 390	8 401 301	-	(124 416)	97 886	(6 226 413)	-	-	124 140 663	(66 595 915)	57 544 748		
	5210	за 2020 г.	108 140 195	(54 722 580)	53 417 615	7 860 369	-	(136 786)	111 696	(5 856 504)	-	-	115 863 778	(60 467 388)	55 396 390		
в том числе:																	
<b>Амортизируемые основные средства - всего:</b>	5201	за 2021 г.	115 767 752	(60 467 388)	55 300 364	8 401 301	-	(124 365)	97 886	(6 226 413)	-	-	124 044 688	(66 595 915)	57 448 773		
	5211	за 2020 г.	108 044 173	(54 722 580)	53 321 593	7 860 365	-	(136 786)	111 696	(5 856 504)	-	-	115 767 752	(60 467 388)	55 300 364		
в том числе:																	
производственные здания	52011	за 2021 г.	10 553 525	(3 776 617)	6 776 908	197 884	(624)	(9 916)	2 579	(402 414)	-	-	10 741 493	(4 177 076)	6 564 417		
	52111	за 2020 г.	9 509 127	(3 242 969)	6 266 158	1 047 417	(173 651)	(3 019)	2 511	(362 508)	-	-	10 553 525	(3 776 617)	6 776 908		
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2021 г.	3 789 318	(1 831 848)	1 957 470	158 070	46 932	(5 814)	2 865	(199 318)	-	-	3 941 574	(1 981 369)	1 960 205		
	52112	за 2020 г.	3 555 705	(1 631 202)	1 924 503	237 588	8 022	(3 975)	2 928	(211 596)	-	-	3 789 318	(1 831 848)	1 957 470		
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2021 г.	36 873 619	(19 196 232)	17 677 387	2 547 836	8 946	(19 867)	19 190	(1 905 519)	-	-	39 401 588	(21 073 615)	18 327 973		
	52113	за 2020 г.	34 629 846	(17 507 592)	17 122 254	2 270 612	102 607	(26 839)	22 561	(1 813 808)	-	-	36 873 619	(19 196 232)	17 677 387		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудования для преобразования электроэнергии	52014	за 2021 г.	44 789 639	(22 382 771)	22 406 868	6 434 989	(2 027 539)	(51 307)	35 885	(2 472 022)	-	-	51 173 321	(26 846 447)	24 326 874		
	52114	за 2020 г.	42 348 870	(20 180 776)	22 168 094	2 487 719	82 191	(46 950)	28 874	(2 313 060)	-	-	44 789 639	(22 382 771)	22 406 868		
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2021 г.	255 816	(220 401)	35 415	16 162	(150)	(1 160)	1 199	(9 486)	-	-	270 818	(228 838)	41 980		
	52115	за 2020 г.	242 210	(212 679)	29 531	14 708	(195)	(1 102)	1 095	(8 622)	-	-	255 816	(220 401)	35 415		
прочие	52016	за 2021 г.	19 505 835	(13 059 519)	6 446 316	(953 640)	1 972 435	(36 301)	36 168	(1 237 654)	-	-	18 515 894	(12 288 570)	6 227 324		
	52116	за 2020 г.	17 758 415	(11 947 362)	5 811 053	1 802 321	(18 974)	(54 901)	53 727	(1 146 910)	-	-	19 505 835	(13 059 519)	6 446 316		

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.	96 026	-	96 026	-	-	(51)	-	-	-	-	95 975	-	95 975	
	5212	за 2020 г.	96 022	-	96 022	4	-	-	-	-	-	-	96 026	-	96 026	
в том числе:																
земельные участки	5201	за 2021 г.	96 026	-	96 026	-	-	(51)	-	-	-	-	95 975	-	95 975	
	52121	за 2020 г.	96 022	-	96 022	4	-	-	-	-	-	-	96 026	-	96 026	
объекты природопользования	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	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	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	4 661 550	4 443 466
в том числе:			
производственные здания	5261	177 149	402 292
сооружения, кроме ЛЭП	5262	159 628	175 051
линии электропередачи и устройства к ним	5263	500 268	491 901
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	3 059 325	2 400 962
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	1 479	9 637
прочие	5266	763 701	963 623
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(10 362)	(22 452)
в том числе:			
производственные здания	5271	(6)	(308)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(18)	(623)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(4 090)	(18 654)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(6 161)	(2 568)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	(87)	(299)

#### 5.3.4. Иное использование основных средств

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
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 402	4 943	5 934
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 656 464	7 855 809	6 556 905
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	2 222 801	1 694 745	1 699 987
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	20 922	22 543	18 029
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

(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	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. (1)	1 101 405	8 304 715	(51 085)	(8 401 301)	953 734
	5250	за 20 20 г. (2)	1 230 118	7 869 027	(137 371)	(7 860 369)	1 101 405
в том числе:							
незавершенное строительство	5241	за 20 21 г. (1)	1 025 012	7 045 994	(2 217)	(7 222 923)	845 866
	5251	за 20 20 г. (2)	1 092 695	6 676 901	(11 563)	(6 733 021)	1 025 012
	5242	за 20 21 г. (1)	-	822 970	-	(822 970)	-
приобретение основных средств	5252	за 20 20 г. (2)	-	426 467	-	(426 467)	-
	5243	за 20 21 г. (1)	76 384	385 262	(60)	(355 408)	106 178
	5253	за 20 20 г. (2)	137 423	640 552	(710)	(700 881)	76 384
оборудование к установке	5244	за 20 21 г. (1)	9	50 489	(48 808)	-	1 690
	5254	за 21 20 г. (2)	-	125 107	(125 098)	-	9

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
			утренние по условиям	величина резерва по сомни-тельным	в результате	поступление		начисление резерва		выбытие		погашение	списание на восстановление	утренние по условиям	величина резерва	
						иные начисления	7	8	9	10	11					12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 21 г. (1)	25 464	(14 316)	32 604	-	-	-	(19 299)	-	-	1 307	38 769	(13 009)		
	5292	за 20 20 г. (2)	26 672	(17 357)	188 458	-	-	-	(189 666)	-	-	3 041	25 464	(14 316)		
в том числе:																
капитальное строительство	52911	за 20 21 г. (1)	25 464	(14 316)	32 502				(19 197)			1 307	38 769	(13 009)		
	52921	за 20 20 г. (2)	26 672	(17 357)	135 502	-	-	-	(136 710)	-	-	3 041	25 464	(14 316)		
	52912	за 20 21 г. (1)	-	-	102				(102)				-	-		
приобретение основных средств	52922	за 20 20 г. (2)			52 956	-	-	-	(52 956)			-	-	-		
	52913	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-		
прочие	52923	за 20 20 г. (2)		-	-		-	-	-			-	-	-		

#### 5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	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
Долгосрчные ФВ - всего	5301	за 20 21 г. (1)	101 688	(6)	-	-	-	-	(25)	101 688	(31)
	5311	за 20 20 г. (2)	101 688	(22)	-	-	-	-	16	101 688	(6)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 21 г. (1)	101 688	(6)	-	-	-	-	(25)	101 688	(31)
	53121	за 20 20 г. (2)	101 688	(22)	-	-	-	-	16	101 688	(6)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 21 г. (1)	101 529	-	-	-	-	-	-	101 529	-
	531211	за 20 20 г. (2)	101 529	-	-	-	-	-	-	101 529	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 21 г. (1)	159	(6)	-	-	-	-	(25)	159	(31)
	531213	за 20 20 г. (2)	159	(22)	-	-	-	-	16	159	(6)
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрчные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 21 г. (1)	159	(6)	-	-	-	-	(25)	159	(31)
	5312	за 20 20 г. (2)	159	(22)	-	-	-	-	16	159	(6)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 21 г. (1)	159	(6)	-	-	-	-	(25)	159	(31)
	53131	за 20 20 г. (2)	159	(22)	-	-	-	-	16	159	(6)
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)	159	(6)	-	-	-	-	(25)	159	(31)
	531313	за 20 20 г. (2)	159	(22)	-	-	-	-	16	159	(6)
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрчные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 21 г. (1)	101 529	-	-	-	-	-	-	101 529	-
	5313	за 20 20 г. (2)	101 529	-	-	-	-	-	-	101 529	-

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	перво-начальная 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)	101 688	(6)	-	-	-	-	(25)	101 688	(31)	
	5310	за 20 20 г. (2)	101 688	(22)	-	-	-	-	16	101 688	(6)	



#### 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
<b>Долгосрочные финансовые вложения</b>	7100	(6)	-	(25)	-	(31)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	(6)	-	(25)	-	(31)
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(6)	-	(25)	-	(31)
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	(6)	-	(25)	-	(31)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	-	-	-	-	-
Прочие	7114	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	-	-	-	-	-
Прочие	7122	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
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
<b>Краткосрочные финансовые вложения</b>	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	7213	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-

### 5.5.1. 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)	себе- стоимость	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)	2 107 040	-	2 040 399	(2 319 369)	-	-	X	1 828 070	-
	5420	за 20 20 г. (2)	1 877 572	-	2 480 339	(2 250 871)	-	-	X	2 107 040	-
	5401	за 20 21 г. (1)	2 045 475	-	1 953 395	(2 229 524)	-	-	-	1 769 346	-
сырье и материалы	5421	за 20 20 г. (2)	1 792 730	-	2 409 334	(2 156 589)	-	-	-	2 045 475	-
	5402	за 20 21 г. (1)	61 515	-	80 839	(83 680)				58 674	-
незавершенное производство	5422	за 20 20 г. (2)	84 792	-	69 366	(92 643)	-	-	-	61 515	-
	5403	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
товары отгруженные	5423	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5404	за 20 21 г. (1)	50	-	6 165	(6 165)				50	-
готовая продукция и товары	5424	за 20 20 г. (2)	50	-	1 639	(1 639)	-	-	-	50	-
	5405	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
прочие запасы и затраты	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

**5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление					перевод			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная 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	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	отсписание на финансовый результат	восстановление резерва	из долго- в кратко- срочную задолженность		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. (1)	1 696 931	-	279 347	-	-	(153 399)	-	-	-	(356 610)	1 466 269	-
	5521	за 20 20 г. (2)	1 176 113	-	298 316	-	-	(664 816)	-	-	-	887 318	1 696 931	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 21 г. (1)	911 460	-	134 439	-	-	(200 185)	-	-	-	(247 547)	598 167	-
	5522	за 20 20 г. (2)	787 955	-	69 295	-	-	(67 313)	-	-	-	121 523	911 460	-
в том числе:														
по передаче электротрансформации	55021	за 20 21 г. (1)	910 464	-	-	-	-	(73 311)	-	-	-	(240 126)	597 027	-
	55221	за 20 20 г. (2)	782 427	-	-	-	-	-	-	-	-	128 037	910 464	-
	55022	за 20 21 г. (1)	931	-	129 263	-	-	(121 569)	-	-	-	(7 540)	1 085	-
	55222	за 20 20 г. (2)	2 872	-	66 228	-	-	(63 480)	-	-	-	(4 689)	931	-
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части	55023	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55223	распределительного электросетевого комплекса	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электротрансформации и мощности	55024	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55224	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 21 г. (1)	-	-	3 961	-	-	(4 087)	-	-	-	126	-	-
	55225	за 20 20 г. (2)	-	-	2 393	-	-	(3 148)	-	-	-	755	-	-
по прочим	55026	за 20 21 г. (1)	65	-	1 215	-	-	(1 218)	-	-	-	(7)	55	-
	55226	за 20 20 г. (2)	2 656	-	674	-	-	(685)	-	-	-	(2 580)	65	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление				погашение		списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная 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	списание за счет ранее начисленного резерва							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Авансы выданные	5503	за 20 21 г. (1)	6 529	-	(28)	-	-	(800)	-	-	-	20 380	26 081	-	
	5523	за 20 20 г. (2)	6 135	-	(114)	-	-	(838)	-	-	-	1 346	6 529	-	
Векселя к получению	5504	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 21 г. (1)	778 942	-	144 936	-	-	47 586	-	-	-	(129 443)	842 021	-	
	5525	за 20 20 г. (2)	382 023	-	229 135	-	-	(596 665)	-	-	-	764 449	778 942	-	
в том числе:															
бестрочные векселя	55051	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55251	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	55052	за 20 21 г. (1)	778 942	-	144 936	-	-	47 586	-	-	-	(129 443)	842 021	-	
	55252	за 20 20 г. (2)	382 023	-	229 135	-	-	(596 665)	-	-	-	764 449	778 942	-	
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 21 г. (1)	2 737	-	-	-	-	(602)	-	-	-	(1 148)	987	-	
	5526	за 20 20 г. (2)	4 986	-	20 888	-	-	(21 636)	-	-	-	(1 501)	2 737	-	
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 21 г. (1)	1 940	-	-	-	-	(602)	-	-	-	(1 338)	-	-	
	55261	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 940	1 940	-	
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 21 г. (1)	797	-	-	-	-	-	-	-	-	190	987	-	
	55262	за 20 20 г. (2)	4 986	-	20 888	-	-	(21 636)	-	-	-	(3 441)	797	-	



Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
			учтенная 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	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва				описание на финансовый результат	восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. (1)	6 956 426	(1 288 952)	105 595 434	-	(128 893)	(105 939 382)	(238 914)	(87)	187 189	356 610	6 730 087	(991 742)
	5530	за 20 20 г. (2)	7 313 490	(1 062 572)	101 683 036	-	(369 925)	(101 143 451)	(9 188)	(143)	134 357	(887 318)	6 956 426	(1 288 952)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 21 г. (1)	6 267 774	(1 185 832)	78 123 338	-	(94 478)	(78 186 168)	(215 317)	-	184 482	247 547	6 237 174	(880 511)
	5531	за 20 20 г. (2)	6 524 360	(963 009)	72 502 243	-	(353 767)	(72 632 795)	(4 491)	(20)	126 453	(121 523)	6 267 774	(1 185 832)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 21 г. (1)	5 877 239	(823 728)	77 026 231	-	(89 475)	(77 105 369)	(183 491)	-	184 153	240 126	5 854 736	(545 559)
	55311	за 20 20 г. (2)	6 218 626	(846 320)	71 759 860	-	(99 815)	(71 971 780)	(1 430)	-	120 977	(128 037)	5 877 239	(823 728)
	55112	за 20 21 г. (1)	17 319	(12 937)	169 253	-	(675)	(171 931)	(4 695)	-	64	7 540	17 486	(8 853)
	55312	за 20 20 г. (2)	23 904	(9 952)	138 702	-	(4 289)	(148 831)	(1 130)	(15)	174	4 689	17 319	(12 937)
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электроэнергетического комплекса	55113	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55313	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 21 г. (1)	47 764	(47 764)	35	-	(39)	(76)	(25 952)	-	80	-	21 771	(21 771)
	55314	за 20 20 г. (2)	49 554	(49 554)	51	-	-	(230)	(1 606)	(5)	184	-	47 764	(47 764)
по доходам от аренды	55115	за 20 21 г. (1)	9 920	(25)	166 188	-	(10)	(161 741)	-	-	17	(126)	14 241	(18)
	55315	за 20 20 г. (2)	5 270	(8)	130 192	-	(21)	(124 783)	(4)	-	-	(755)	9 920	(25)
по прочим	55116	за 20 21 г. (1)	315 532	(301 378)	761 631	-	(4 279)	(747 051)	(1 179)	-	168	7	328 940	(304 310)
	55316	за 20 20 г. (2)	227 006	(57 175)	473 438	-	(249 642)	(387 171)	(321)	-	5 118	2 580	315 532	(301 378)
Авансы выданные	5512	за 20 21 г. (1)	135 218	(654)	8 497 046	-	-	(8 482 567)	(94)	(9)	-	(20 380)	129 214	(560)
	5532	за 20 20 г. (2)	150 481	(654)	9 147 081	-	-	(9 160 998)	-	-	-	(1 346)	135 218	(654)
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 сомни- тельным долгам
			учтенная 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	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	описание на финансовый результат	восстановление резерва	из долго- в кратко- срочную задолженность		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
задолженность Участников (учредителей) по вкладам в уставный капитал	5514	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5515	за 20 21 г. (1)	-	-	147	-	-	(147)	-	-	-	-	-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5535	за 20 20 г. (2)	-	-	831	-	-	(831)	-	-	-	-	-	-
	5516	за 20 21 г. (1)	553 434	(102 466)	18 974 903	-	(34 415)	(19 270 500)	(23 503)	(78)	2 707	129 443	363 699	(110 671)
	5536	за 20 20 г. (2)	638 649	(98 909)	20 032 881	-	(16 158)	(19 348 827)	(4 697)	(123)	7 904	(764 449)	553 434	(102 466)
Прочая дебиторская задолженность														
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55361	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55162	за 20 21 г. (1)	314 800	-	8 697 696	-	-	(8 903 975)	-	-	-	-	108 521	-
переплата по налогам и сборам	55362	за 20 20 г. (2)	141 237	-	8 327 793	-	-	(8 154 227)	-	(3)	-	-	314 800	-
	55163	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55363	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
реализация имущества	55164	за 20 21 г. (1)	238 634	(102 466)	10 277 207	-	(34 415)	(10 366 525)	(23 503)	(78)	2 707	129 443	255 178	(110 671)
	55364	за 20 20 г. (2)	497 412	(98 909)	11 705 088	-	(16 158)	(11 194 600)	(4 697)	(120)	7 904	(764 449)	238 634	(102 466)
	5517	за 20 21 г. (1)	277 927	(250 738)	652 029	-	(20 580)	(631 975)	-	-	-	1 148	299 129	(271 318)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5537	за 20 20 г. (2)	137 279	-	950 181	-	(250 738)	(811 034)	-	-	-	1 501	277 927	(250 738)
	55171	за 20 21 г. (1)	-	-	32 253	-	-	(29 176)	-	-	-	1 338	4 415	-
	55371	за 20 20 г. (2)	-	-	40 377	-	-	(38 437)	-	-	-	(1 940)	-	-
задолженность дочерних обществ	55172	за 20 21 г. (1)	277 927	(250 738)	619 776	-	(20 580)	(602 799)	-	-	-	(190)	294 714	(271 318)
	55372	за 20 20 г. (2)	137 279	-	909 804	-	(250 738)	(772 597)	-	-	-	3 441	277 927	(250 738)
	5500	за 20 21 г. (1)	8 653 357	(1 288 952)	105 874 781	-	(128 893)	(106 092 781)	(238 914)	(87)	187 189	-	8 196 356	(991 742)
Итого	5520	за 20 20 г. (2)	8 489 603	(1 062 572)	101 981 352	-	(369 925)	(101 808 267)	(9 188)	(143)	134 357	-	8 653 357	(1 288 952)

### 5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)		На 31 декабря 2020 г. (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	1 604 490	612 788	1 845 959	565 642	2 221 312	1 207 819
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	1 457 237	576 764	1 691 223	514 024	1 994 406	1 080 477
по передаче электроэнергии	56411	1 096 250	550 691	1 316 969	501 845	1 779 822	982 260
по техприсоединению	56412	12 681	3 829	15 047	2 110	18 333	8 695
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	21 771	-	47 765	-	49 554	-
по доходам от аренды	56415	10 207	10 189	4 169	4 145	1 304	1 297
прочие	56416	316 328	12 055	307 273	5 924	145 393	88 226
векселя к получению	5642			-	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643			-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644			-	-	-	-
авансы выданные	5645	4 438	3 877	23 467	22 812	9 806	9 151
прочая дебиторская задолженность	5646	142 815	32 147	131 269	28 806	217 099	118 191

(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	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5551	за 20 21 г. (1)	940 087	456 217	-	(216 257)	-	50 231	1 230 278
	5571	за 20 20 г. (2)	615 632	1 015 119	-	(703 334)	-	12 670	940 087
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 21 г. (1)	74 166	602	-	(602)	-	(37 468)	36 698
	5572	за 20 20 г. (2)	44 962	(2 489)	-	-	-	31 693	74 166
в том числе:									
строительство	55521	за 20 21 г. (1)	68 795	-	-	-	-	(32 097)	36 698
	55721	за 20 20 г. (2)	44 962	(2 489)	-	-	-	26 322	68 795
прочие	55522	за 20 21 г. (1)	5 371	602	-	(602)	-	(5 371)	-
	55722	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	5 371	5 371
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 21 г. (1)	865 921	455 615	-	(215 655)	-	87 699	1 193 580
	5573	за 20 20 г. (2)	570 670	1 017 608	-	(703 334)	-	(19 023)	865 921
<b>Из общей суммы долгосрочной задолженности</b>	5554	за 20 21 г. (1)	17 920	602	-	(602)	-	(14 813)	3 107
	5574	за 20 20 г. (2)	34 578	405 384	-	(21 018)	-	(401 024)	17 920
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 21 г. (1)	-	602	-	(602)	-	-	-
	55741	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 21 г. (1)	17 920	-	-	-	-	(14 813)	3 107
	55742	за 20 20 г. (2)	34 578	405 384	-	(21 018)	-	(401 024)	17 920

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	описание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности	
				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
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. (1)	7 932 088	139 925 091	-	(138 295 821)	(24 574)	(50 231)	9 486 553
в том числе:	5580	за 20 20 г. (2)	7 916 581	131 114 360	-	(131 080 962)	(5 221)	(12 670)	7 932 088
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 21 г. (1)	5 152 265	61 114 012	-	(59 153 851)	(19)	37 468	7 149 875
	5581	за 20 20 г. (2)	4 927 818	57 824 907	-	(57 568 753)	(14)	(31 693)	5 152 265
в том числе:									
строительство	55611	за 20 21 г. (1)	2 257 123	9 392 041	-	(7 886 603)	-	32 097	3 794 658
	55811	за 20 20 г. (2)	1 925 228	9 022 647	-	(8 664 430)	-	(26 322)	2 257 123
прочие	55612	за 20 21 г. (1)	2 895 142	51 721 971	-	(51 267 248)	(19)	5 371	3 355 217
	55812	за 20 20 г. (2)	3 002 590	48 802 260	-	(48 904 323)	(14)	(5 371)	2 895 142
Авансы полученные	5562	за 20 21 г. (1)	545 777	57 551 614	-	(57 343 932)	(24 067)	(84 587)	644 805
	5582	за 20 20 г. (2)	478 899	51 338 323	-	(51 285 229)	(5 130)	18 914	545 777
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 21 г. (1)	18 353	57 098 656	-	(57 050 661)	-	-	66 348
	55821	за 20 20 г. (2)	22 951	51 146 525	-	(51 151 102)	(21)	-	18 353
по техприсоединению	55622	за 20 21 г. (1)	420 170	165 734	-	(77 054)	(8 129)	(102 870)	397 851
	55822	за 20 20 г. (2)	387 860	55 054	-	(57 173)	(4 634)	39 063	420 170
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55823	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 21 г. (1)	7 551	-	-	(4)	(1 300)	-	6 247
	55824	за 20 20 г. (2)	8 021	-	-	(8)	(462)	-	7 551

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	описание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную 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
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)	20 601	30 673	-	(38 988)	(234)	12 999	25 051
	55826	за 20 20 г. (2)	10 880	30 779	-	(28 365)	(10)	7 317	20 601
по прочим	55627	за 20 21 г. (1)	79 102	256 551	-	(177 225)	(14 404)	5 284	149 308
	55826	за 20 20 г. (2)	49 187	105 965	-	(48 581)	(3)	(27 466)	79 102
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 21 г. (1)	43 231	-	-	(20 215)	-	-	23 016
	5583	за 20 20 г. (2)	1 062 033	201 041	-	(1 219 843)	-	-	43 231
Векселя 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)	256 482	3 282 979	-	(3 228 706)	-	-	310 755
	5585	за 20 20 г. (2)	258 128	3 174 511	-	(3 176 157)	-	-	256 482
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 21 г. (1)	818 017	5 473 447	-	(5 675 285)	-	-	616 179
	5586	за 20 20 г. (2)	629 402	5 167 555	-	(4 978 940)	-	-	818 017
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 21 г. (1)	438 939	10 914 777	-	(10 803 180)	-	-	550 536
	5587	за 20 20 г. (2)	484 875	10 567 833	-	(10 613 769)	-	-	438 939
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 21 г. (1)	677 377	1 588 262	-	(2 070 652)	(488)	(3 112)	191 387
	5588	за 20 20 г. (2)	75 426	2 840 190	-	(2 238 271)	(77)	109	677 377
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 21 г. (1)	1 730 912	19 843 256	-	(18 751 372)	-	14 813	2 837 609
	5589	за 20 20 г. (2)	2 673 476	18 018 853	-	(19 362 441)	-	401 024	1 730 912
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 21 г. (1)	37 520	250 873	-	(274 356)	-	-	14 037
	55891	за 20 20 г. (2)	12 250	359 379	-	(334 109)	-	-	37 520
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 21 г. (1)	1 693 392	19 592 383	-	(18 477 016)	-	14 813	2 823 572
	55892	за 20 20 г. (2)	2 661 226	17 659 474	-	(19 028 332)	-	401 024	1 693 392
Итого	5550	за 20 21 г. (1)	8 872 175	140 381 308	-	(138 512 078)	(24 574)	-	10 716 831
	5570	за 20 20 г. (2)	8 532 213	132 129 479	-	(131 784 296)	(5 221)	-	8 872 175

(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
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Кредиторская задолженность		224 509	178 067	207 093
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	67 966	23 717	11 266
в т. ч.				
строительство	56911	4 259	15 606	3 558
прочие	56912	63 707	8 111	7 708
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	146 092	144 722	179 487
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5698	10 451	9 628	16 340

(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
<b>Долгосрочные заемные средства- всего</b>	7410	за 20 21 г. (1)	6 841 000	15 930 000	-	(16 061 000)	-	-	6 710 000
	7430	за 20 20 г. (2)	4 040 590	17 653 103	-	(13 621 693)	-	(1 231 000)	6 841 000
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 21 г. (1)	6 841 000	15 930 000	-	(16 061 000)	-	-	6 710 000
	7431	за 20 20 г. (2)	4 040 590	17 653 103	-	(13 621 693)	-	(1 231 000)	6 841 000
Займы	7412	за 20 21 г. (1)	-						-
	7432	за 20 20 г. (2)	-						-
<b>Краткосрочные заемные средства- всего</b>	7420	за 20 21 г. (1)	28 923	260 000	450 349	(260 000)	(442 408)	-	36 864
	7440	за 20 20 г. (2)	11 361	1 290 000	420 888	(2 521 000)	(403 326)	1 231 000	28 923
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 21 г. (1)	-	260 000	-	(260 000)	-	-	-
	7441	за 20 20 г. (2)	-	1 290 000	-	(2 521 000)	-	1 231 000	-
Проценты по кредитам	74211	за 20 21 г. (1)	28 923		450 349		(442 408)		36 864
	74411	за 20 20 г. (2)	11 361	-	420 888	-	(403 326)	-	28 923
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	450 227 255	121 808
списанные на прочие расходы	7511	386 785 368	115 512
включенные в стоимость активов	7512	63 441 887	6 297
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521	-	-
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	450 227 255	121 808
начисленные %	7531	450 227 255	121 808
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
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	509 240	1 346 079	(1 281 968)	(32 382)	540 969
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	435 120	1 230 758	(1 216 692)	(439)	448 747
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	-	61 139	-	-	61 139
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	22 224	19 533	(12 956)	(13 927)	14 874
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704	15 106	-	-	(15 106)	-
Прочие оценочные обязательства	5705	36 790	34 649	(52 320)	(2 910)	16 209
<b>Из общей суммы условных обязательств:</b>						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706	1 285 669				
Созданные за счет прочих расходов	5707	19 536				
Включённые в стоимость актива	5708	40 874				

### 5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4
Остаток на начало отчетного года	7700	431 826	5 000 117
Изменение временных разниц в отчетном периоде, вызывающее налоговые последствия	7710	113 660	185 098
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	(54 749)	(368)
<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	490 737	5 184 847

## 5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	369 907	409 030	305 576
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	369 907	409 030	305 576
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	7 074	7 074	7 074
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
имущество, переданное в залог	5812	7 074	7 074	7 074
из него:				
объекты основных средств	58121	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122	-	-	-
прочее	58123	7 074	7 074	7 074
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	-	12 326	(12 326)	-	-	11 083	(11 083)	-
в том числе:									
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	-	12 326	(12 326)	-	-	11 083	(11 083)	-
из них:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	8 192	(8 192)	-	-	11 083	(11 083)	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.10. Информация по отчетным сегментам

	Код	Период	Мордовэнерго	Чувашэнерго	Оренбургэнерго	Пензаэнерго	Самарские РС	Саратовские РС	Ульяновские РС	Прочие сегменты	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	10
Выручка от внешних покупателей	8310	2021	3 164 241	4 257 553	13 183 975	7 887 465	14 673 365	15 284 100	6 366 379	-	64 817 078
	8311	2020	3 059 523	3 559 368	12 600 267	7 325 535	13 746 796	14 050 940	5 992 909	-	60 335 338
Выручка от продаж между сегментами	8320	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8321	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого выручка сегмента</b>	<b>8300</b>	<b>2021</b>	<b>3 164 241</b>	<b>4 257 553</b>	<b>13 183 975</b>	<b>7 887 465</b>	<b>14 673 365</b>	<b>15 284 100</b>	<b>6 366 379</b>	<b>-</b>	<b>64 817 078</b>
в т.ч.	<b>8400</b>	<b>2020</b>	<b>3 059 523</b>	<b>3 559 368</b>	<b>12 600 267</b>	<b>7 325 535</b>	<b>13 746 796</b>	<b>14 050 940</b>	<b>5 992 909</b>	<b>-</b>	<b>60 335 338</b>
выручка от передачи	8301	2021	3 096 563	4 231 680	12 612 744	7 824 460	14 601 508	15 204 939	6 326 986	-	63 898 880
	8401	2020	3 019 210	3 529 618	12 416 573	7 283 576	13 683 582	13 928 845	5 959 973	-	59 821 377
выручка от тепприсоединения	8302	2021	53 247	13 098	39 515	39 474	53 211	37 107	12 945	-	248 597
	8402	2020	21 517	7 578	41 761	19 021	32 888	35 983	12 025	-	170 773
прочая выручка	8303	2021	14 431	12 775	531 716	23 531	18 646	42 054	26 448	-	669 601
	8403	2020	18 796	22 172	141 933	22 938	30 326	86 112	20 911	-	343 188
Проценты к получению	8303	2021	2 985	132 067	7 994	6 800	26 962	31 985	4 313	-	213 106
	8403	2020	2 618	161 522	9 182	5 295	29 406	13 897	24 577	-	246 497
Проценты к уплате	8304	2021	(91 853)	(120 747)	(33 426)	(28 286)	-	(97 517)	(15 072)	-	(386 901)
	8404	2020	(70 261)	(118 093)	(18 367)	(28 903)	(1 075)	(72 890)	(10 582)	-	(320 171)
Расходы по налогу на прибыль	8305	2021	(46 400)	(49 993)	(64 018)	(72 950)	58 871	64 442	(5 123)	-	(115 171)
	8405	2020	(10 310)	(36 821)	(29 880)	(14 199)	170 538	72 021	(9 899)	-	141 450
<b>Прибыль(убыток) сегмента</b>	<b>8306</b>	<b>2021</b>	<b>(8 193)</b>	<b>73 043</b>	<b>(536 147)</b>	<b>(223 436)</b>	<b>594 929</b>	<b>146 458</b>	<b>73 899</b>	<b>-</b>	<b>120 553</b>
	<b>8406</b>	<b>2020</b>	<b>2 208</b>	<b>(499 296)</b>	<b>(515 480)</b>	<b>(458 303)</b>	<b>1 141 607</b>	<b>(353 758)</b>	<b>(262 838)</b>	<b>-</b>	<b>(945 860)</b>
<b>Активы сегментов</b>	<b>8307</b>	<b>2021</b>	<b>4 222 043</b>	<b>7 025 781</b>	<b>12 857 612</b>	<b>6 804 950</b>	<b>17 308 401</b>	<b>16 478 202</b>	<b>5 164 514</b>	<b>-</b>	<b>69 861 503</b>
	<b>8407</b>	<b>2020</b>	<b>4 364 862</b>	<b>6 003 334</b>	<b>12 129 190</b>	<b>6 344 259</b>	<b>17 258 339</b>	<b>16 569 417</b>	<b>5 130 850</b>	<b>-</b>	<b>67 800 251</b>
в т.ч. внеоборотные активы	8308	2021	3 715 816	4 491 663	11 860 961	5 658 352	15 125 750	15 023 147	4 024 969	-	59 900 658
	8408	2020	3 658 005	4 083 765	11 107 139	5 103 074	14 941 951	14 971 475	3 967 096	-	57 832 505
Обязательства сегментов	8309	2021	2 288 003	3 753 378	3 842 966	3 424 736	4 130 177	4 766 680	1 515 413	-	23 721 353
	8409	2020	2 308 389	2 838 206	3 047 751	2 583 963	3 938 004	5 452 892	1 631 198	-	21 800 303
Амортизация ОС и НМА	8390	2021	369 488	420 933	1 145 719	558 624	1 587 327	1 763 639	408 197	-	6 253 927
	8490	2020	332 522	389 914	1 130 288	547 520	1 486 508	1 626 102	365 698	-	5 878 552

### 5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь-декабрь 2021	За январь - декабрь 2020
Наименование	Код	г. (1)	г. (2)
1	2		
<b>Прочие доходы всего</b>	8000	1 000 942	562 943
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	1 401	979
От реализации квартир	8002	-	-
От реализации МПЗ	8003	17 741	9 626
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	-
От реализации других активов	8007	-	634
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2020 г., выявленная в отчетном периоде	8009	356 823	
Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде	8010	11 158	13 323
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8011	4 130	28 792
Прибыль до 01.01.2018 г., выявленная в отчетном периоде	8012	418	2 493
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	127 738	183 884
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек( более трех лет)	8014	24 574	5 221
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	865	-
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	98	1
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	82 277	35 830
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	-	-
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	-	17
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	188 496	137 398
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	32 382	36 497
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	-	-
Доходы по договорам уступки права требования	8024	-	-
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	4 532	3 884
Страховые выплаты к получению	8026	-	13 013
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	130	124
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	-	-
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	-	-
Доход от погашения векселей	8034	-	-
Прочие	8035	148 179	91 227

Показатель		За январь-декабрь 2021	За январь - декабрь 2020
Наименование	Код	г. (1)	г. (2)
1	2		
<b>Прочие расходы всего</b>	<b>8100</b>	<b>(656 692)</b>	<b>(898 795)</b>
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	-	-
От реализации квартир	8102	-	-
От реализации МПЗ	8103	-	-
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	-
От реализации других активов	8107	-	-
Другие налоги	8108	(275)	(846)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(482)	(536)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	-	-
Резерв по сомнительным долгам	8111	(128 893)	(369 925)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	-	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	-	-
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(19 534)	(35 120)
Выбытие активов без дохода	8116	-	-
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(563)	(423)
Убыток 2020 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(85 214)	-
Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(21 135)	(66 978)
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(23 837)	(43 918)
Убыток до 01.01.2018 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(11 226)	(2 831)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(9 018)	(7 197)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(14 521)	(20 582)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(25)	(1)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	-	-
Невозмещаемый НДС	8127	(2 392)	(1 313)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	-	-
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(87)	(143)
Курсовые разницы	8131	-	-
Судебные издержки	8132	(587)	(1 564)
Хищения, недостачи	8133	(107)	(585)
Издержки по исполнительному производству	8134	(10)	-
Погашение стоимости квартир работников	8135	-	-
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(113 944)	(101 973)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(27 875)	(23 663)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(686)	(254)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(4 323)	(3 932)
Расходы на благотворительность	8140	(30 000)	(30 000)
Стоимость погашаемых векселей	8141	-	-
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	-	-
Уценка объектов основных средств	8144	-	-
Прочие	8145	(161 958)	(187 011)



5.12 Расшифровка расчетов со связанными сторонами

Наименование контрагента	ИНН	Вид контрагента (Дочерняя компания/Группа Ресурс)	Сумма задолженности на начало отчетного периода			Возникло за отчетный период			Погашено за отчетный период			Сумма задолженности на конец отчетного периода					Расчеты по резерву сомнительных долгов			Реквизиты договора		За какую продукцию, работы, услуги образована задолженность
			Долг (до вычета резерва)	Долг (на вычет резерва)	Кредит	начисления за период	доплатами средствами	прочими видами расчетов	Долг (до вычета резерва)	Долг (на вычет резерва)	Кредит	Сальдо на начало отчетного периода	Зачтенная по отчетному периоду	Сальдо на конец отчетного периода	№	Дата						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18					
АО Социальная сфера - М	ИТОГО	1326858381	Дочерняя Компания	1340	29946	1748830	20291769	18416773	-78935	316243	44927	2840715	259736	20381	271316							
		1326858381	Дочерняя Компания	0	0	0	642	0	0	0	1298	1298	0	0	0	0	0	29.06.2020	Расчеты по приобретению туристических услуг			
		1326858381	Дочерняя Компания	0	0	0	635	635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	09.08.2021	Прочие услуги			
		1326858381	Дочерняя Компания	0	0	0	36	36	0	36	0	0	0	0	0	0	0	0	02.10-000538	Прочие услуги		
		1326858381	Дочерняя Компания	0	0	0	17	0	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	08.12.2021	Прочие услуги		
		1326858381	Дочерняя Компания	0	0	0	17	0	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	08.12.2021	Расчеты за услуги по РЭО		
		1326858381	Дочерняя Компания	0	0	0	36	0	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.05.2021	Расчеты за услуги по РЭО		
		1326858381	Дочерняя Компания	0	0	0	11	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.11.2016	Расчеты за арендуемую плату		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	5001	89816	90783	0	0	4034	0	0	0	0	0	0	0	0	18.02-001345	Августусу		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	0	0	478	0	478	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.02-005162	Августусу		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	108	1295	1295	0	108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.04.2020	Аренда зданий и сооружений		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	366	1986	1986	0	166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.04.2020	Аренда зданий и сооружений		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	382	2245	2245	0	187	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.04.2020	Аренда зданий и сооружений		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	0	2354	2354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24.02.2021	Текущий ремонт зданий, сооружений и оборудования		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	0	29793	27485	0	2088	0	0	0	2088	0	0	0	0	0	28.01.2021	Аренда автотранспорта		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	1164	1015	0	149	0	0	0	0	149	0	0	0	0	0	17.08.2021	Текущий ремонт зданий, сооружений и оборудования		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	1463	1463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24.02.2021	Капремонт зданий, сооружений и оборудования		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	0	347	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.08.2021	Капремонт зданий, сооружений и оборудования		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	0	2468	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23.12.2020	Августусу		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	0	2741	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	09.01.2020	Аренда автотранспорта		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	0	341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.02.2020	Капремонт зданий, сооружений и оборудования		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	75	0	0	0	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0	11.02.2020	Текущий ремонт зданий, сооружений и оборудования		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	0	2460	0	0	0	2460	0	0	2460	0	0	0	0	0	17.12.2021	Августусу		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	0	10	0	0	0	10	0	0	10	0	0	0	0	0	17.12.2021	Услуги по тек.обслуживанию автотранспорта и прочего оборудования		
		2124021783	Дочерняя Компания	0	0	96	0	0	0	96	0	0	0	0	0	0	0	0	-	Расчеты по приобретаемым двигателям		
		5611031844	Дочерняя Компания	0	0	0	0	1425	0	0	1425	1425	0	0	0	0	0	0	29.04.2021	Расчеты за выполненные СМР		
		5611031844	Дочерняя Компания	0	0	0	0	1692	0	0	1692	1692	0	0	0	0	0	0	18.08.2021	Расчеты за выполненные СМР		
		5611031844	Дочерняя Компания	0	0	76	0	76	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29.11.2019	Мед.услуги		
		5611031844	Дочерняя Компания	0	39	0	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.12.2019	Мед.услуги		
		5611031844	Дочерняя Компания	0	0	416	384	0	0	32	0	0	0	32	0	0	0	0	09.12.2020	Мед.услуги		
		5611031844	Дочерняя Компания	0	0	885	809	0	0	76	0	0	0	76	0	0	0	0	09.12.2020	Мед.услуги		
		5611031844	Дочерняя Компания	0	0	813	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	04.12.2020	Расчеты по приобретению туристических услуг		
5611031844	Дочерняя Компания	0	0	262	262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	04.12.2020	Расчеты по приобретению туристических услуг				
5611031844	Дочерняя Компания	0	0	7745	7745	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	04.12.2020	Расчеты по приобретению туристических услуг				
5611031844	Дочерняя Компания	0	0	0	1777	-1777	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	04.12.2020	Расчеты по приобретению туристических услуг				
5611031844	Дочерняя Компания	0	0	1865	1865	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	04.12.2020	Расчеты по приобретению туристических услуг				
5611031844	Дочерняя Компания	0	0	16708	14931	1777	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	04.12.2020	Расчеты по приобретению туристических услуг				
5611031844	Дочерняя Компания	0	0	0	1620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.01.2021	Прочие услуги				
5611031844	Дочерняя Компания	0	0	0	1017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.08.2021	Расчеты по приобретению туристических услуг				
6450945684	Дочерняя Компания	0	0	1462	2657	4100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.10.2019	Расчеты с подрядными ОКС (строительство ОС, услуги)				
6450945684	Дочерняя Компания	0	0	4424	4424	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.10.2019	Расчеты с подрядными ОКС (строительство ОС, услуги)				
6450945684	Дочерняя Компания	0	0	4286	4286	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	05.12.2019	Расчеты с подрядными ОКС (строительство ОС, услуги)				
6450945684	Дочерняя Компания	0	0	2567	2567	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	05.12.2019	Расчеты с подрядными ОКС (строительство ОС, услуги)				
6450945684	Дочерняя Компания	0	0	2658	2658	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	05.12.2019	Расчеты с подрядными ОКС (строительство ОС, услуги)				
6450945684	Дочерняя Компания	0	0	326	126	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	06.11.2020	Расчеты с подрядными ОКС (строительство ОС, услуги)				
6450945684	Дочерняя Компания	0	0	3176	3176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.09.2020	Расчеты с подрядными ОКС (строительство ОС, услуги)				
6450945684	Дочерняя Компания	0	0	15383	15383	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.10.2020	Расчеты с подрядными ОКС (строительство ОС, услуги)				
6450945684	Дочерняя Компания	0	0	2383	275	2088	0	0	0	0	2088	0	0	0	0	0	22.04.2020	Расчеты с подрядными ОКС (строительство ОС, услуги)				
6450945684	Дочерняя Компания	0	0	3299	3299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31.07.2020	Расчеты с подрядными ОКС (строительство ОС, услуги)				



[illegible]





5.13 Кредитный портфель

тыс. руб.

Наименование банка	Лимит по кредитной линии на момент заключения договора	Лимит по кредитной линии по состоянию на 31.12.2021 (свободный кредитный лимит по договору, доступный к выбору)	Номер кредитного договора	Дата заключения кредитного договора	Дата окончания кредитного договора/граница	Процентная ставка, % годовых по состоянию на 31.12.2021	Год открытия договора	Судная задолженность на 31.12.2021	Задолженность по процентам на 31.12.2021	Привлечение кредита в течение 2021 года	Погашение кредита в течение 2021 года	Проценты начисленные по договору в 2021 году	Проценты уплаченные по договору в 2021 году	Капитализация процентов по договору в 2021 году	Отражено начисление процентов по договору в форме №2 "Отчет о финансовых результатах"
Банк ГПБ (АО)	500 000	0	1416-046-П	12.12.2016	10.12.21	-	2016	0	0	260 000	260 000	122	122	6	116
Банк ГПБ (АО)	700 000	0	1416-047-П	12.12.2016	10.12.21	-	2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Банк ГПБ (АО)	800 000	0	1416-048-П	12.12.2016	10.12.21	-	2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Банк ГПБ (АО)	1 000 000	0	1416-049-П	12.12.2016	10.12.21	-	2016	0	0	0	0	0	0	0	0
ПАО Сбербанк	1 000 000	1 000 000	5400350	06.06.2017	05.06.22	-	2017	0	0	0	0	0	0	0	0
ПАО Сбербанк	1 000 000	1 000 000	5400441	30.01.2018	29.01.23	-	2018	0	0	0	0	0	0	0	0
ПАО Сбербанк	1 000 000	1 000 000	5400442	30.01.2018	29.01.23	-	2018	0	0	0	0	0	0	0	0
ПАО Сбербанк	1 000 000	1 000 000	5400443	30.01.2018	29.01.23	-	2018	0	0	0	0	0	0	0	0
ПАО Сбербанк	1 000 000	1 000 000	5400444	30.01.2018	29.01.23	-	2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Банк «ВБРР» (АО)	1 000 000	1 000 000	305-KI-18	31.07.2018	30.07.23	-	2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Банк «ВБРР» (АО)	1 000 000	1 000 000	306-KI-18	31.07.2018	30.07.23	-	2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Банк «ВБРР» (АО)	1 000 000	1 000 000	307-KI-18	31.07.2018	30.07.23	-	2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Банк «ВБРР» (АО)	2 000 000	2 000 000	343-KI-20	09.09.2020	08.09.25	-	2020	0	0	0	0	0	0	0	0
ПАО Сбербанк	1 000 000	1 000 000	5400550	29.08.2018	28.08.23	-	2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Банк ВТБ (ПАО)	1 000 000	1 000 000	КС-247100001/Н-18	31.08.2018	31.08.23	-	2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Банк ВТБ (ПАО)	1 000 000	1 000 000	КС-247100001/Н-19	25.09.2019	23.09.24	-	2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Банк ВТБ (ПАО)	2 000 000	2 000 000	КС-247100001/В-20	09.09.2020	08.09.25	-	2020	500 000	0	2 860 000	3 201 000	92 731	92 731	10 445	82 286
Банк ВТБ (ПАО)	2 000 000	2 000 000	КС-247100002/В-20	09.09.2020	08.09.25	-	2020	0	0	0	0	0	0	0	0
АО МОССОБЛБАНК	2 000 000	2 000 000	7312	02.09.2020	02.09.25	-	2020	0	0	0	2 000 000	38 403	48 021	2 550	35 853
АО МОССОБЛБАНК	2 000 000	2 000 000	7313	02.09.2020	02.09.25	-	2020	0	0	0	2 000 000	50 068	59 686	3 549	46 520
Банк ГПБ (АО)	2 000 000	2 000 000	3720-008-2020	08.09.2020	05.09.25	-	2020	2 000 000	14 912	4 000 000	4 000 000	121 203	115 979	19 039	102 165
Банк ГПБ (АО)	2 000 000	2 000 000	3721-015-2020-1С	03.06.2021	02.06.26	-	2021	1 720 000	13 202	3 720 000	2 000 000	77 657	64 455	15 004	62 653
Банк ГПБ (АО)	2 000 000	2 000 000	3721-016-2020-1С	03.06.2021	02.06.26	-	2021	1 350 000	0	3 350 000	2 000 000	20 025	20 025	3 021	17 004
Банк ГПБ (АО)	2 000 000	2 000 000	3721-017-2020-1С	03.06.2021	02.06.26	-	2021	1 140 000	8 750	2 000 000	860 000	50 140	41 390	9 834	40 306
ИТОГО:	32 000 000	29 000 000						6 710 000	36 864	16 190 000	16 321 000	450 349	442 409	63 448	386 901

ООО «Эрнст энд Янг»

Прошито и пронумеровано 90 листа(ов)