

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		<b>Коды</b>		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2021
Организация <b>Публичное акционерное общество "Астраханская энергосбытовая компания"</b>	по ОКПО	72614819		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3017041554		
Вид экономической деятельности <b>Торговля электроэнергией</b>	по	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Публичные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

**414000, Астраханская обл, Астрахань г, Джона Рида пл, д. № 3, стр. А**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

**ООО "КРЕДО"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН **3455054365**

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/ОГРНИП **1193443006888**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	в том числе:				
	Основные средства	1150	52 643	38 934	27 678
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	50 693	30 887	26 489
	Строительство объектов основных средств	11503	1 950	7 509	912
	Приобретение объектов основных средств	11504	-	538	277
	Отложенные налоговые активы	1180	11 720	40 830	97 405
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 071	113	331
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>66 434</b>	<b>79 877</b>	<b>125 414</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	113	6 426	4 310
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	6 192	3 320
	Расходы будущих периодов		113	234	990
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	417	541	1 462
	Дебиторская задолженность	1230	3 120 181	3 893 115	3 526 845
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	701	908	2 522
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2 975 008	3 797 597	3 479 921
	Расчеты по налогам и сборам	12303	33 329	17 816	3 084
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	63	366	303
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	111 080	76 370	40 619
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	200 000	200 000	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	200 000	200 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 555	238 532	358 637
	в том числе:				
	Касса организации	12501	78	39	36
	Расчетные счета	12502	4 476	238 493	358 600
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>3 325 266</b>	<b>4 338 614</b>	<b>3 891 254</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>3 391 700</b>	<b>4 418 491</b>	<b>4 016 668</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 417	5 417	5 417
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(4 582)	(4 582)	(4 582)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	19 116	19 116	19 116
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	271	271	271
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	158 324	111 395	55 799
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>178 546</b>	<b>131 617</b>	<b>76 021</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 353	579	474
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	628 003	1 743 324	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>629 356</b>	<b>1 743 903</b>	<b>474</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	339 407	70 576	-
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	1 267	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 198 265	2 357 535	3 827 348
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 962 393	2 149 211	3 462 455
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	134 779	92 127	110 186
	Расчеты по налогам и сборам	15203	69 151	73 779	80 853
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	9 146	9 787	6 382
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	6 745	-	7 166
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15206	2 096	2 265	46 071
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	13 955	30 363	114 228
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	46 126	114 860	112 825
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	45 840	44 130	31 504
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	286	70 730	81 321
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>2 583 798</b>	<b>2 542 971</b>	<b>3 940 173</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>3 391 700</b>	<b>4 418 491</b>	<b>4 016 668</b>

Руководитель



**Сидоркин В.Ю.**  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



**Щербакова Л.И.**  
(расшифровка подписи)



18 марта 2022 г.

## Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Публичное акционерное общество "Астраханская энергосбытовая компания"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2021
72614819		
3017041554		
35.14		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	12 209 411	11 312 142
	Себестоимость продаж	2120	(6 120 997)	(5 417 457)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 088 414	5 894 685
	Коммерческие расходы	2210	(5 590 118)	(4 960 298)
	Управленческие расходы	2220	(95 497)	(107 250)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	402 799	827 137
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	12 408	10 898
	Проценты к уплате	2330	(8 327)	(52)
	Прочие доходы	2340	802 894	1 436 796
	Прочие расходы	2350	(1 112 994)	(2 059 591)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	96 780	215 188
	Налог на прибыль	2410	(43 245)	(113 662)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(13 362)	(56 982)
	отложенный налог на прибыль	2412	(29 883)	(56 680)
	Прочее	2460	(6 772)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	46 763	101 526
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не	2510	0	0
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520	0	0
	Налог на прибыль от операций, результат которых не	2530	0	0
	Совокупный финансовый результат периода	2500	46 763	101 526
	Справочно	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0	0

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Сидоркин В.Ю.

расшифровка подписи

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

(подпись)

Щербакова Л.И.

расшифровка подписи

18 марта 2022 г.



**Отчет об изменении капитала**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2021
72614819		
3017041554		
35.14		
12247		16
384		

Организация **Компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Торговля электроэнергией**

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

/ **Частная собственность**

Единица измерения: **в тыс. рублей**

по ОКПО / ОКФС  
по ОКЕИ

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. За 2020 г.	3100	5 417	(4 582)	19 116	271	55 799	76 021
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	101 526	101 526
В том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	101 526	101 526
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(45 930)	(45 930)
В том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(45 930)	(45 930)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. за 2021 г.	3200	5 417	(4 582)	19 116	271	111 395	131 617
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	46 929	46 929
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	46 763	46 763
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	166	166
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	5 417	(4 582)	19 116	271	158 324	178 546

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	76 021	101 527	(45 931)	131 617
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	76 021	101 527	(45 931)	131 617
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	55 799	101 527	(45 931)	111 395
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	55 799	101 527	(45 931)	111 395
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	178 546	131 617	76 021

**Руководитель**


(подпись)



**Сидоркин В.Ю.**  
(расшифровка подписи)

**Главный бухгалтер**

(подпись)



**Шербакова Л.И.**  
(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.



**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация <u>Публичное акционерное общество "Астраханская энергосбытовая компания"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u> Единица измерения: в тыс. рублей	Дата (число, месяц, год) _____ Форма по ОКУД _____ по ОКПО _____ ИНН _____ по ОКВЭД 2 _____ по ОКОПФ / ОКФС _____ по ОКЕИ _____	<b>Коды</b> <b>0710005</b>		
		31	12	2021
		72614819		
		3017041554		
		35.14		
		12247	16	
		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	10 758 995	9 147 770
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 647 886	8 423 660
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	146	149
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	110 963	723 961
Платежи - всего	4120	(11 243 903)	(9 033 041)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 520 779)	(6 085 550)
в связи с оплатой труда работников	4122	(386 406)	(418 233)
процентов по долговым обязательствам	4123	(7 060)	(52)
налога на прибыль организаций	4124	(28 418)	(65 993)
прочие платежи	4129	(301 240)	(2 463 213)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(484 908)	114 729
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	602 373	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	600 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 373	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(619 003)	(215 085)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(19 003)	(15 085)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(600 000)	(200 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 630)	(215 085)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	2 013 858	70 576
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 013 858	70 576
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 746 297)	(90 324)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1)	(90 324)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 746 296)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	267 561	(19 748)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(233 977)	(120 104)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	238 532	358 636
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	4 555	238 532
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Сидоркин В.Ю.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Щербакова Л.И.  
(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизационных отчислений	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. 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		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано Давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-	
В том числе:								
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего								
В том числе:								
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-	



## 2.2. Незаввершенные 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	
Незаввершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	8 047	20 522	(996)	(25 623)	1 950
	5250	за 2020г.	1 189	15 084	-	(8 226)	8 047
в том числе:							
Кап. ремонт и перепланировка арендованного здания на Бякинском 149	5241	за 2021г.	1 369	333	-	(1 703)	-
	5251	за 2020г.	912	457	-	-	1 369
Пирамида 2.0 ПТО	5242	за 2021г.	-	1 950	-	-	1 950
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная система (СКС)	5243	за 2021г.	4 707	1 937	-	(6 643)	-
	5253	за 2020г.	-	4 707	-	-	4 707
Пожарная сигнализация и оповещение о пожаре	5244	за 2021г.	250	256	-	(506)	-
	5254	за 2020г.	-	250	-	-	250
Охранно-тревожная сигнализация	5245	за 2021г.	639	583	-	(1 223)	-
	5255	за 2020г.	-	639	-	-	639
Система контроля и управление доступом (СКУД)	5246	за 2021г.	414	1 415	-	(1 829)	-
	5256	за 2020г.	-	414	-	-	414
Видеонаблюдение	5247	за 2021г.	129	215	-	(345)	-
	5257	за 2020г.	-	129	-	-	129
Сплит-система Haier HSU-24N1TL103/R2	5248	за 2021г.	277	-	-	(277)	-
	5258	за 2020г.	277	-	-	-	277
Сканирующий приемник портативный ICOM IC-R30	5249	за 2021г.	102	-	-	(102)	-
	5259	за 2020г.	-	102	-	-	102
Потолочный подавитель диктофонов SEL-324Д "Оливер" (БП-003898)		за 2021г.	64	64	-	(64)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	64
Портативный подавитель диктофонов SEL-360 "Улей" (БП-003897)		за 2021г.	96	96	-	(96)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	96
Сплит-система Haier AC-24CS1ERA		за 2021г.	-	236	-	(236)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-07N1NF203/R2		за 2021г.	-	377	-	(377)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-18N1NF203/R2-V		за 2021г.	-	1 241	-	(1 241)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-24N1NF203/R2		за 2021г.	-	213	-	(213)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-12N1NF203/R2		за 2021г.	-	396	-	(396)	-
		за 2020г.	-	126	-	(126)	-
Системный блок тип 2 в сборе DEPO Neos DF326S I5-8400		за 2021г.	-	72	-	(72)	-
		за 2020г.	-	99	-	(99)	-
Монитор тип 2 AOC 27" 27B1H		за 2021г.	-	300	-	(300)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier AC36ES1ERA		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Монитор тип 1 Samsung 24		за 2021г.	-	165	-	(165)	-
		за 2020г.	-	331	-	(331)	-
		за 2021г.	-	75	38	(38)	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Первооснащение наружных инженерных сетей электроснабжения		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	554	-	(554)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	151	-	(151)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	476	-	(476)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	134	-	(134)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	204	-	(204)	-
		за 2020г.	-	103	-	(103)	-
		за 2021г.	-	21	-	21	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	43	-	43	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	62	-	(62)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2	-	2	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	481	-	(481)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	132	-	(132)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7	-	7	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	13	-	13	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	71	-	71	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	36	-	36	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	81	-	(81)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	242	-	(242)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	195	-	(195)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	90	-	(90)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	7	-	7	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	52	-	52	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	135	-	(135)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	140	-	(140)	-

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	
Диван 2		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	224	-	(224)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур		за 2021г.	-	281	-	(281)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Планшетный компьютер Apple iPad Pro 11" Wi-Fi		за 2021г.	-	97	-	(97)	-
Cell 128 Гб 3G, LTE		за 2020г.	-	-	-	-	-
Аппаратная платформа UserGate D500		за 2021г.	-	341	-	(341)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Рабочая станция RV-WS0740		за 2021г.	-	408	-	(408)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф в кабинет		за 2021г.	-	288	-	(288)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Гредепция		за 2021г.	-	235	-	(235)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Диван 4		за 2021г.	-	52	-	(52)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Телевизор LED LG 75 (189см)		за 2021г.	-	388	-	(388)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф для одежды		за 2021г.	-	202	-	(202)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Диван 1		за 2021г.	-	240	-	(240)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Диван 3		за 2021г.	-	393	-	(393)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Трансформатор тока Т-0,66 150/5		за 2021г.	-	10	-	(2)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Счетчик электроэнергии СЕ101 Р5. 1 145 М6 230В 5-60А кл.1 1 5		за 2021г.	-	387	-	(242)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Счетчик электроэнергии ЦЭ6803В1 230В 10-100А/5-60А 3ф 4пр М7 Р32 МОС		за 2021г.	-	10	-	(10)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Счетчик электроэнергии ЦЭ6803В1 230В 1-75А 3ф 4пр М7 Р32		за 2021г.	-	17	-	17	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Тумба на 4 ящика МОС		за 2021г.	-	27	-	(27)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Монитор Samsung 24		за 2021г.	-	15	-	8	(8)
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Монитор АОС 27 МОС		за 2021г.	-	9	-	9	(9)
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стол 1200 МОС		за 2021г.	-	118	-	(118)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Перегородка 600*16*450 МОС		за 2021г.	-	4	-	(4)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Системный блок тип 3 в сборе DEPO Neos DF326S i7-8700		за 2021г.	-	61	-	(61)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кабель АВВГ нг 4*120		за 2021г.	-	22	-	22	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кабель АВВГ нг 4*185		за 2021г.	-	49	-	49	-



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	
Выключатель автомат 250А		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	20	20	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ DEFO M410 МОС		за 2021г.	-	432	36	(396)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Наутилус Lenovo Idearad S145-15AST		за 2021г.	-	267	267	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кабель контрольный КВВГнг 10*2,5		за 2021г.	-	10	10	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Рециркулятор "Атмед" МОС		за 2021г.	-	10	-	(10)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Счетчик электроэнергии ЦЭ6803В1 230В 10-100А 3ф 4пр М7 Р32		за 2021г.	-	84	52	(32)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стол угловой МФФ+ПВХ 1800 с Бриф-приставкой 1400		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
		за 2020г.	-	168	-	(168)	-
шкаф для одежды 800*600*2100 МОС		за 2021г.	-	84	-	(84)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Тумба для стола офисн.углового МОС		за 2021г.	-	40	-	(40)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стол журнальный МОС		за 2021г.	-	10	-	(10)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стойка приборная (на 2-ламповый рециркулятор) подставка МОС		за 2021г.	-	18	-	(18)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Рециркулятор "Атмед" 2-130 МОС		за 2021г.	-	108	-	(108)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Тумба боковая для стола МФФ+ПВХ 2000*450 МОС		за 2021г.	-	76	-	(76)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф для документов 900*400*2200 МОС		за 2021г.	-	100	-	(100)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф для документов 900*600*2200 МОС		за 2021г.	-	96	-	(96)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стол обеденный 900 МОС		за 2021г.	-	110	-	(110)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур 9 пог.м (00-003081)		за 2021г.	-	90	-	(90)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Варочная поверхность 3 комфорки МОС		за 2021г.	-	26	-	(26)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кухонная секция МОС		за 2021г.	-	32	-	(32)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллаж 2700*2100*350		за 2021г.	-	1 399	-	(1 399)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Тумба под принтер 800*800*720 МОС		за 2021г.	-	14	-	(14)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Тумба для стола МОС		за 2021г.	-	144	-	(144)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Модуль расширения для ресепши 2500*4200*1400 МОС		за 2021г.	-	21	-	(21)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-18N1TL103R2		за 2021г.	-	30	30	-	-

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	
Полномочная машина ДУНАМИС 45В с встроенным ЗУ		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	202	-	(202)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-07HN		за 2020г.	-	299	-	(299)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-09HN		за 2020г.	-	388	-	(388)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-12HN		за 2020г.	-	99	-	(99)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-18HN		за 2020г.	-	213	-	(213)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-24HN		за 2020г.	-	390	-	(390)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-07HNN403/R2		за 2020г.	-	114	-	(114)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-18HNM03/R2		за 2020г.	-	361	-	(361)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-24HNM03/R2		за 2020г.	-	783	-	(783)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-36HUN03/R2		за 2020г.	-	1 891	-	(1 891)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-12HNF303/R2-G		за 2020г.	-	302	-	(302)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-18HNF303/R2-G		за 2020г.	-	157	-	(157)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-18HTL103/R2		за 2020г.	-	73	-	(73)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ПК DEPO Neos DF326S SM/7-8700/16G2400D/SSD240Gb 1Tb		за 2020г.	-	139	-	(139)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Внешний тамбур		за 2020г.	-	353	-	(353)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сканер Kodak Alaris S2070		за 2020г.	-	428	-	(428)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-18HUN303/R2		за 2020г.	-	45	-	(45)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Haier HSU-12HNF303/R2		за 2020г.	-	42	-	(42)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер DEPO Stom 3450C3 SM/2x83106/64GBRE2		за 2020г.	-	530	-	(530)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол для совещаний 11300*2900*750		за 2020г.	-	270	-	(270)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ресепшен угловой		за 2020г.	-	204	-	(204)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Холодильник KRAFT Technology		за 2020г.	-	43	-	(43)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол в кабинет		за 2020г.	-	54	-	(54)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Горка		за 2021г.	-	-	-	-	-

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	
Ресепшен прямой		за 2020г.	-	67	-	(67)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	49	-	(49)	-
Прямая		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	51	-	(51)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ресепшен на 3 чел.		за 2020г.	-	54	-	(54)	-

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

Наименование показателя	Код	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		-	-
в том числе:		5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-	-
в том числе:		5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	12 826	3 105	3 319
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	74 155	92 315	91 471
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Табулцией рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	200 000	-	600 000	600 000	-	2 367	-	200 000	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2020г.	-	-	200 000	-	-	180	-	200 000	-
в том числе:	5306	за 2021г.	200 000	-	600 000	600 000	-	2 367	-	200 000	-
	5316	за 2020г.	-	-	200 000	-	-	180	-	200 000	-
"Волгоградэнергобыт"	5300	за 2021г.	200 000	-	600 000	600 000	-	2 367	-	200 000	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2020г.	-	-	200 000	-	-	180	-	200 000	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					от снижения стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021г.	6 426	-	6 426	11 727 647	(11 733 960)	-	-	X	113	-	113
	5420	за 2020г.	4 310	-	4 310	10 396 409	(10 394 293)	-	-	-	6 426	-	6 426
В том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	6 192	-	6 192	14 113	(20 305)	-	-	3 359	-	-	-
	5421	за 2020г.	3 320	-	3 320	17 349	(14 477)	-	-	6 545	6 192	-	6 192
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	6 122 844	(6 122 844)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	5 418 332	(5 418 332)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	5 590 118	(5 590 118)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	4 960 298	(4 960 298)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5507	за 2021г.	234	-	234	572	(693)	-	-	-	113	-	113
	5527	за 2020г.	990	-	990	430	(1 186)	-	-	-	234	-	234

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Материальные затраты	5610	20 189		14 552	
Расходы на оплату труда	5620	297 863		298 032	
Отчисления на социальные нужды	5630	77 426		74 917	
Амортизация	5640	3 822		3 829	
Прочие затраты	5650	5 286 315		4 676 218	
Итого по элементам	5660	5 685 615		5 067 548	
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665				
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670				
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680				
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 685 615		5 067 548	

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	5 122 133	(1 229 018)	20 158 069	132 411	(20 901 379)	(36 229)	(125 806)	-	-	4 475 005	(1 354 824)			
в том числе:	5530	за 2020г.	4 111 683	(584 836)	18 844 969	159 458	(17 952 277)	(41 700)	(644 180)	-	-	5 122 133	(1 229 018)			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	5 026 615	(1 229 018)	14 344 447	-	(15 008 629)	(32 602)	(125 806)	-	-	4 329 832	(1 354 824)			
Авансы выданные	5531	за 2020г.	4 064 759	(584 836)	14 305 325	-	(13 303 561)	(39 908)	(644 180)	-	-	5 026 615	(1 229 018)			
	5512	за 2021г.	908	-	3 036 155	-	(3 036 272)	(90)	-	-	-	701	-			
	5532	за 2020г.	2 522	-	2 641 394	-	(2 642 905)	(103)	-	-	-	908	-			
Прочая	5513	за 2021г.	94 610	-	2 777 467	132 411	(2 856 478)	(3 538)	-	-	-	144 472	-			
	5533	за 2020г.	44 402	-	1 898 250	159 458	(2 005 811)	(1 689)	-	-	-	94 610	-			
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-			
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-			
Итого	5500	за 2021г.	5 122 133	(1 229 018)	20 158 069	132 411	(20 901 379)	(36 229)	(125 806)	X	-	4 475 005	(1 354 824)			
	5520	за 2020г.	4 111 683	(584 836)	18 844 969	159 458	(17 952 277)	(41 700)	(644 180)	X	-	5 122 133	(1 229 018)			

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	3 044 437	1 689 613	3 679 551	2 450 533	2 893 251	2 298 413
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 044 437	1 689 613	3 679 551	2 450 533	2 893 251	2 298 413
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	1 743 324	-	69 773	1 813 097
	5571	за 2020г.	-	1 715 323	28 001	1 743 324
в том числе:						
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	1 743 324	-	69 773	1 813 097
	5574	за 2020г.	-	1 715 323	28 001	1 743 324
	5555	за 2021г.	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	2 428 107	16 999 846	8 330	2 537 672
	5580	за 2020г.	3 827 348	19 178 425	20 124	2 537 672
в том числе:						
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 149 211	13 863 070	-	1 962 383
	5581	за 2020г.	3 462 455	14 655 987	-	2 149 211
авансы полученные	5562	за 2021г.	92 127	379 820	-	134 779
	5582	за 2020г.	110 186	627 941	-	92 127
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	83 566	320 053	-	78 297
	5583	за 2020г.	87 235	2 945 738	1 398	83 566
кредиты	5564	за 2021г.	70 576	2 013 861	8 330	339 407
	5584	за 2020г.	-	70 576	52	70 576
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	32 628	423 042	-	22 796
	5586	за 2020г.	167 465	878 183	18 674	32 628
	5567	за 2021г.	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-
Итого	5570	за 2020г.	4 171 431	16 999 846	78 103	3 165 675
		за 2020г.	3 827 348	20 893 748	48 125	4 171 431

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	31 757	98 063	1 882 866
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	31 757	98 063	1 882 866
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная СУММА	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	114 860	66 009	(83 231)	(51 512)	46 126
в том числе:						
Резерв на выплату годового вознаграждения	5701	30 305	34 228	(28 510)	(1 795)	34 228
Резерв на оплату отпусков	5702	13 825	31 312	(33 525)	-	11 612
Резерв по судебным разбирательствам	5703	70 730	469	(21 196)	(49 717)	286

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
	5810	52 655	53 424	52 227
в том числе:				
по Договору поручительства № КР/552019-000076-п01 от 07.03.2019 с филиалом № 2351 Банка ВТБ (ПАО)	5811	27 769	38 585	52 227
по Договору поручительства № НЛ/552020-002393-п01 от 17.11.2020 с филиалом № 2351 Банка ВТБ (ПАО)	5812	24 886	14 839	-

Руководитель

(подпись)

Сидоркин В.Ю.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Щербакова Л.И.

(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.



## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в текстовом формате)

ПАО «Астраханская энергосбытовая компания» за 2021 г.

### 1. Общая информация

Полное фирменное наименование:

**Публичное акционерное общество «Астраханская энергосбытовая компания».**

Сокращенное фирменное наименование:

ПАО «Астраханская энергосбытовая компания».

Юридический и фактический адрес:

Российская Федерация, г. Астрахань, пл. Джона Рида, 3, литер А.

Телефон: (8512) 24-90-00.

Дата и номер юридической регистрации:

11.01.2005 г., основной государственный регистрационный номер 1053000000041.

ОКАТО: 12401381000.

ОКТМО: 12701000001.

ФНС: Межрайонная ИФНС России № 6 по Астраханской области.

У Общества отсутствуют дочерние и зависимые общества. В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составила 360 человек.

Основными направлениями деятельности Общества являются:

- покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);
- реализация (продажа) электрической энергии и мощности на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);
- диагностика, эксплуатация, ремонт, замена и проверка средств измерений и учета электрической энергии;
- оказание услуг по организации коммерческого учета;
- предоставление коммунальных услуг населению;
- разработка, организация и проведение энергосберегающих мероприятий;
- выполнение функции гарантирующего поставщика на основании решений уполномоченных органов.

Органами управления Общества являются:

Общее собрание акционеров, Совет директоров, Генеральный директор.

Состав Совета директоров по состоянию на 31.12.2021 г. избран в следующем составе:

- Штилер Сергей Иосифович;
- Рекунова Марина Сергеевна;
- Машенцев Максим Александрович;
- Сикорская Ольга Викторовна;
- Спиридонов Сергей Александрович.

В соответствии с уставом Общества ревизионная комиссия является органом призванным осуществлять контроль за финансово-хозяйственной деятельностью.

Состав Ревизионной комиссии по состоянию на 31.12.2021:

- Клишин Михаил Сергеевич;
- Крылова Оксана Геннадьевна;
- Панкова Наталья Владимировна;
- Сидоркин Вадим Юрьевич;
- Штилер Александр Сергеевич;

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Общества в 2021 году являлись:

Генеральный директор - Стаценко Олег Анатольевич по 02.12.2021 г.

С 03.12.2021 г. Исполняющим обязанности Генерального директора назначен Сидоркин Вадим Юрьевич;

Главный бухгалтер - Запорожко Елена Витальевна по 28.06.2021 г.,  
с 29.06.2021 г. - Щербакова Лилия Ивановна.

На 2021 год Обществом утвержден аудитор ООО «Кредо».

## **2. Учетная политика и принципы формирования бухгалтерской отчетности.**

### **2.1. Учетная политика**

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;



г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором она имело место на дату формирования отгрузочных документов как первичных, так и корректировочных. Признание выручки от реализации осуществляется по методу начисления.

В отчете о финансовых результатах доходы организации за отчетный период отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы. Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах развернуто.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

б) сумма расхода может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

В отчете о финансовых результатах расходы организации отражаются с подразделением на себестоимость продаж, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы. Распределение расходов на коммерческие и управленческие производилось в соответствии с Приказом о распределении затрат от 30.12.2020 № 84.

Прочие доходы и расходы, возникающие в ходе хозяйственной деятельности Общества, классифицируются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организаций» (ПБУ 9/99)», утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, с изменениями и дополнениями (далее – ПБУ 9/99), Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99)», утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н, с изменениями и дополнениями (далее - ПБУ 10/99) и другими законодательными и нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль - применяется метод начисления.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01», утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, с изменениями и дополнениями (далее – ПБУ 6/01):

а) объект предназначен для использования в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Общества либо для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев;

- в) Обществом не предполагается последующая перепродажа данного объекта;
- г) объект способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем;
- д) стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом.

Формирование в бухгалтерском учете информации о материально – производственных запасах (МПЗ) Общества производится в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Последствия изменения учетной политики в части применения ФСБУ5/2019 «Запасы», отражаются в учете перспективно.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости с учетом расходов на их приобретение.

При определении величины оценочного обязательства принимаются в расчет: последствия событий после отчетной даты в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты»; риски и неопределенности, присущие этому оценочному обязательству; будущие события, которые могут повлиять на величину оценочного обязательства. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете Общества в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010)», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 №63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет более 10 процентов от показателя соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Не являются ошибками неточности или пропуски в отражении фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации, выявленные в результате получения новой информации, которая не была доступна организации на момент отражения (неотражения) таких фактов хозяйственной деятельности.

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 год не вносились.

### 3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

#### 3.1 Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01).

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации. Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Классификация основных средств на амортизационные группы осуществляется на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 (ред. от 27.12.2019) "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы"

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Наименование группы основных средств	Срок полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	30
Машины и оборудование	5-7
Компьютерная техника	3-5
Прочие	3

Не начислялась амортизация:

- по земельным участкам;
- по объектам стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации учитываются в составе материально-производственных запасов;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

По состоянию на 31 декабря 2021 года переоценка объектов основных средств не производилась.

Информация о структуре и движении основных средств приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличном формате (таблица 2.1).

По состоянию на 31.12.2021 у Общества имеются основные средства, переданные в залог, остаточная стоимость которых составляет 10 443 тыс. руб.

В соответствии с договором № НЛ/552020-002393-301 от 17.11.2020 заключенным с Банком ВТБ в залог передано следующее недвижимое имущество:

- Административное здание, расположенное по адресу: г. Астрахань пл. Джона Рида, 3, площадью 614,9 кв.м., кадастровый номер 30:12:030791:278;
- Склад, расположенный по адресу: г. Астрахань пл. Джона Рида, 3, площадью 78,2 кв.м., кадастровый номер 30:12:030791:277;
- Земельный участок, расположенный по адресу: г. Астрахань пл. Джона Рида, площадью 1996 кв.м.

По состоянию на 31.12.2021 по стр. 11503 отражены капитальные вложения во внеоборотные активы в сумме 1 950 тыс. руб. - программное обеспечение «Пирамида 2.0» для запуска интеллектуальной системы учета электроэнергии.

По состоянию на 31.12.2021 по стр. 2071 отражены вложения в прочие внеоборотные

активы в сумме 2 071 тыс. руб. - долгосрочные лицензии на программное обеспечение:

Лицензия Kaspersky Endpoint Security	363	2 года
Лицензия Secret Net Studio	693	5 лет
Лицензия UserGate D500	988	3 года
Лицензия "Фрегат Корпорация"	27	5 лет

Состав капитальных вложений во внеоборотные активы отражен в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличном формате (таблица 2.2).

В отчетном периоде Общество, как арендовало помещения для размещения офиса и подразделений, так и предоставляло помещения в аренду.

#### Перечень арендованных основных средств по состоянию на 31.12.2021

Объекты аренды	Арендодатель	№ и дата договора	Срок действия
Аренда помещения для единого офисного центра	ООО «Кэбмен»	168 от 22.05.2019	21.05.2024
Аренда помещения для размещения Красноярского РОС	ООО «Дента»	14-13/012 от 28.12.2020	31.12.2022
Аренда помещения для размещения Наримановского РОС	Абдуразаков Гамзат Ибрагимович	14-13/013 от 28.12.2020	31.12.2022
Аренда помещения для размещения Володарского РОС	Володаровское Райрыбпо	14-13/011 от 28.12.2020	31.12.2022
Аренда помещения для размещения Приволжского РОС	ПАО «Ростелеком»	525-д от 07.12.2017	31.12.2022
Аренда электростанции - блочный контейнер	ИП Котенко	69-1/21 от 09.07.2021	22.05.2024

#### Перечень переданных в аренду объектов основных средств по состоянию на 31.12.2021 г

Объекты	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Помещение г. Камызяк	541
Административное здание, расположенное по адресу: г. Астрахань пл. Джона Рида, 3	9 787
Здание по адресу ул. Сен-Симона/Костина	2 498

### 3.2 Отложенные налоговые активы.

По состоянию на 31.12.2021 остаток признанных отложенных налоговых активов составил 11 720 тыс. руб., в том числе:

- по убытку, полученному за 2016 год, уменьшающему налоговую базу по прибыли в сумме 2 325 тыс. руб.;
- по созданным оценочным обязательствам и резервам 9 225 тыс. руб.;
- по различиям учета малоценных объектов в бухгалтерском и налоговом учете 170 тыс. руб.

### 3.3 Запасы.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществлялась в 2021 году по средней стоимости. Основной удельный вес запасов составляют товары для перепродажи – электроэнергия и мощность, по которым остатки отсутствуют. Информация о структуре и движении запасов приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличном формате (таблица 4.1, 4.2).

### 3.4 Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 отражена в балансе развернуто за вычетом величины созданного резерва по сомнительным долгам. Наличие и движение дебиторской задолженности, в том числе просроченной отражено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличном формате (таблица 5.1, 5.2).

Тыс. руб						
Договор энергоснабжения	ИНН	Наименование предприятия	Дебиторская задолженность за отпущенную электроэнергию на 01.01.2022	Созданный резерв	стр. 12302 Дебиторская задолженность за отпущенную электроэнергию на 01.01.2022	Непотвержденная задолженность по актам сверки
1	2	3	4	5	6	7
25-700-01015/06000		Муниципальное население	1 063 113		1 063 113	
1675/30000130000410	6164266561	ПАО "Россети Юг"	918 228		918 228	685 441
910222	3022003410	Муниципальное унитарное предприятие ЖКХ "Универсал"	168 276	160 599	7 677	
832	3018010781	МУП г.Астрахани "Коммуэнерго"	162 341	141 034	21 307	
4410	3017037981	МУП г. Астрахани "Астрводоканал"	149 318	68 773	80 545	
920078	3013002956	Муниципальное предприятие "Теплосети" муниципального образования "Закрытое административно-территориальное образование Знаменск Астраханской области"	119 985	94 607	25 378	
910072	3022001194	Муниципальное унитарное предприятие "Ахтубинск-Водоканал" муниципального образования "Город Ахтубинск"	106 924	83 198	23 726	
1675/30000130000410а	6164266561	ПАО "Россети Юг"	22 388		22 388	
940639	3011006031	МУП "Каменноярское коммунальное хозяйство"	20 050		20 050	
40679	3008011680	ООО "Мастерком"	15 029		15 029	
909	3015038531	Муниципальное унитарное предприятие г.Астрахани "Горэлектросеть"	14 590		14 590	
50244	3007007586	МУП ЖКХ "Лиманское" МО "Рабочий поселок Лиман"	13 996		13 996	
10212	3023017285	МУП "Камызякский водопровод" МО "Камызякский район"	13 660		13 660	
26-600-	3019013182	Успех ООО	13 525		13 525	

ПАО «Астраханская энергосбытовая компания»

Договор энергоснабжения	ИНН	Наименование предприятия	Дебиторская задолженность за отпущенную электроэнергию на 01.01.2022	Созданный резерв	стр. 12302 Дебиторская задолженность за отпущенную электроэнергию на 01.01.2022	Непотвержденная задолженность по актам сверки
1	2	3	4	5	6	7
07165						
25-600-06376	3015074593	Ника ООО УК	11 513		11 513	
28-600-03453	3025031447	ООО УК Югдомсервис	11 229		11 229	
25-600-06400	3015072540	ЖЭК-12 ООО УК	10 114		10 114	
		Прочие контрагенты (до 10 млн. руб.)	1 495 553	806 613	688 940	
		<b>ИТОГО СТР. 12302</b>	<b>4 329 832</b>	<b>1 354 824</b>	<b>2 975 008</b>	<b>685 441</b>

По состоянию на 01.01.2022 г. по данным РОССЕТИ ЮГ ПАО по договору №1675 от 28.06.2013г. задолженность перед ПАО «АЭСК» отражена на 685 441 тыс. руб. меньше, чем в учете ПАО «АЭСК». Претензии РОССЕТИ ЮГ ПАО на данную сумму не представлены.

Прочая дебиторская задолженность состоит в основном из задолженности по судебным искам и агентским договорам:

Наименование предприятия	Дебиторская задолженность прочая на 01.01.2022	Виды расчетов
МУП г. Астрахани "Коммуэнерго"	26 911	компенсация по судебным решениям
АМО АХТУБИНСКИЙ РАЙОН	17 219	компенсация по судебным решениям
ПОЧТА РОССИИ	10 333	задолженность по Агентскому договору
Водоканал	7 663	компенсация по судебным решениям
Астраханский рыбный мир ООО	4 728	компенсация по судебным решениям
Арбитражный суд АО	4 193	компенсация по судебным решениям
Главное управление ЖКХ	4 042	компенсация по судебным решениям
МП "Теплосети" МО "ЗАТО Знаменск Астраханской области"	3 775	компенсация по судебным решениям
МКП Г.АСТРАХАНИ "ГОРСВЕТ"	3 481	компенсация по судебным решениям
Прочие	28 644	компенсация по судебным решениям, задолженность по процентам
Расчеты с подотчетными лицами	92	расчеты с подотчетными лицами
<b>СТР. 12306</b>	<b>111 080</b>	

### 3.5 Финансовые вложения

По строке 1240 баланса «Финансовые вложения» отражен процентный денежный займ выданный в сумме 200 000 тыс. руб. ПАО «Волгоградэнерго» по договору б/н от 28.12.2021 г.

### 3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств Общества представлен следующим образом:

Виды расчетов	тыс. руб.	
	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
Всего денежные средства, в том числе:	<b>4 555</b>	<b>238 532</b>
Наличные денежные средства	78	39
Средства на счетах в рублевом эквиваленте	4 476	238 493

### 3.7 Капитал Общества

По состоянию на 31.12.2021 г. уставный капитал Общества составляет 5 417 тыс. руб. и состоит из 773 900 078 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,007 руб. каждая.

По вопросу о распределении прибыли на годовом общем собрании акционеров (Протокол годового общего собрания акционеров от 30.06.2021) было принято решение не распределять прибыль по результатам 2020 финансового года, дивиденды не выплачивать.

В соответствии с законодательством в Обществе создан резервный фонд в размере 5% от уставного капитала, величина резервного фонда по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 271 тыс. руб.

В распоряжении Общества находятся 8 392 688 обыкновенных акций, выкупленных в 2017 г. за 4 582 тыс. руб., что подтверждено выпиской регистратора. У Общества есть намерения реализовать акции в январе 2022 г.

Изменения капитала также приведены в Отчете об изменении капитала за 2021 г.

### 3.8 Долгосрочные прочие обязательства

По строке 1450 баланса отражена долгосрочная кредиторская задолженность в сумме всего 628 003 тыс. руб., в том числе:

- сумма основного долга **530 229** тыс. руб. кредиторская задолженность ПАО «Россети Юг» со сроком погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты в соответствии с Соглашением о реструктуризации задолженности от 23.09.2020;
- сумма процентов за пользование чужими денежными средствами **97 774** тыс. руб. со сроком погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты в соответствии с Соглашением о реструктуризации задолженности от 23.09.2020 с ПАО «Россети Юг».

### 3.9 Заемные средства

По строке 1510 баланса отражены:

- краткосрочный кредит в форме овердрафта предоставленный Обществу «РНКБ Банк» (ПАО) по договору № 174/21-ОВ от 28.12.2021.;
- краткосрочный кредит в форме овердрафта предоставленный Обществу «Сбербанк России» (ПАО) по договору № 21-69 от 28.12.2021.;
- краткосрочный кредит в форме кредитной линии предоставленный Обществу «Сбербанк России» (ПАО) по договору № 21-32 от 29.06.2021.

Тыс. руб.

БАНК	задолженность по краткосрочным кредитам на 01.01.2022	задолженность по процентам по краткосрочным кредитам на 01.01.2022	Всего (стр.1510)
	<b>338 140</b>	<b>1 267</b>	<b>339 407</b>
РНКБ БАНК (ПАО)	43 476	27	43 503
Предоставление кредита в форме овердрафта от 28.12.2021	43 476	27	43 503
Сбербанк России	294 664	1 240	295 904
21-32 Кредитная линия от 29.06.2021	250 000	1 172	251 172
21-69 овердрафт от 28.12.2021	44 664	68	44 732

### 3.10 Кредиторская задолженность

По строке 1520 баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность развернуто. Основной удельный вес в задолженности составляет задолженность поставщикам и подрядчикам. Информация о наличии и движении кредиторской задолженности, в том числе просроченной приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличном формате (таблица 5.3, 5.4).

Тыс. руб.

Контрагенты	ИНН	задолженность на 01.01.2022 г.	виды расчетов
РОССЕТИ ЮГ ПАО	6164266561	1 556 247	за транспортировку электроэнергии
ЦФР	7705620038	91 846	ОРЭМ
Концерн Росэнергоатом	7721632827	86 362	ОРЭМ
ЛУКОЙЛ - Астраханьэнерго ООО	3016059510	77 870	ОРЭМ
ИНТЕР РАО-Электрогенерация	7704784450	24 849	ОРЭМ
ОГК - 2 ПАО	2607018122	13 349	ОРЭМ
Энел Россия ПАО	6671156423	9 676	ОРЭМ
Т Плюс	6315376946	9 039	ОРЭМ
Технопромэкспорт	7704863782	6 968	ОРЭМ
Фортум ПАО	7203162698	5 910	ОРЭМ
РусГидро ПАО	2460066195	5 783	ОРЭМ



Контрагенты	ИНН	задолженность на 01.01.2022 г.	виды расчетов
Русэнергосбыт	7706284124	5 620	за электроэнергию на розничном рынке
Мосэнерго ПАО	7705035012	3 573	ОРЭМ
ВетроОГК	5036118291	3 042	ОРЭМ
Квадра ПАО	6829012680	2 636	ОРЭМ
Юнипро	8602067092	2 112	ОРЭМ
Прочие		57 511	
<b>ИТОГО:</b>		<b>1 962 393</b>	

По состоянию на 01.01.2022 г. выставлены претензии в адрес:

- РОССЕТИ ЮГ ПАО по договору транспортировки электроэнергии №3000130000394 от 28.06.13 г на сумму 67 200 тыс. руб. к объему оказанных услуг;
- Русэнергосбыт по договору 1 от 29.12.2006 на сумму 235 тыс. руб. к объему поставленной электроэнергии.

Полученные авансы от потребителей отражены в отчетности за вычетом НДС начисленного с полученных авансов стр. 15 202

По стр. 15 207 отражена задолженность по прочим кредиторам в размере 13 955 тыс. руб., в т. ч. задолженность по переуступке прав требования ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕРВИС в сумме 8 618 тыс. руб.

### 3.11 Оценочные обязательства.

По строке 1540 бухгалтерского баланса отражены оценочные обязательства в сумме **46 126** тыс. руб. Информация о составе и движении оценочных обязательств приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличном формате (таблица 7).

## 4. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

### 4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки товаров (оказания услуг) и предъявления первичных учетных документов. Выручка от продажи товаров (работ, услуг) отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе доходов от обычных видов деятельности отражена выручка от реализации электроэнергии (мощности), приобретаемой Обществом по договорам поставки, а также выручка от реализации услуг, связанных с реализацией электроэнергии, которая составила **12 209 411** тыс. руб.

Себестоимость продаж составила **6 120 997** руб. и состоит из приобретенных для перепродажи на оптовом и розничных рынках товаров, которая включает в себя покупную стоимость электроэнергии (мощности).

**Расшифровка коммерческих и управленческих расходов:**

тыс. руб.

Вид расхода	2021 год	2020 год
<b>Коммерческие расходы</b>		
Расходы на транспортировку электроэнергии	4 887 528	4 336 146
Вознаграждение по агентским договорам и договорам услуг по приему платежей	165 831	152 005
Расходы на оплату труда	190 629	182 462
Отчисления во внебюджетные фонды	54 687	52 072
Транспортные услуги	59 818	51 827
Аренда имущества	52 488	67 254
Резервы под отпуска и вознаграждение	45 880	39 466
Юридические услуги	23 989	14 484
Расходы на материалы	19 830	14 449
Расходы на замену приборов учета	14 444	330
Услуги охраны	11 051	8 565
Услуги по опер-диспет. управлению в электроэнергетике и прочие, связанные с производственным процессом	25 458	11 893
Коммунальные услуги	6 098	5 810
Амортизация основных средств	4 318	3 951
Прочие	28 069	19 584
<b>Итого</b>	<b>5 590 118</b>	<b>4 960 298</b>
<b>Управленческие расходы</b>		
Расходы на оплату труда	54 706	64 217
Отчисления во внебюджетные фонды	9 727	10 790
Резервы под отпуска и вознаграждение	19 660	23 941
Транспортные услуги	8 968	6 943
Прочее	2 436	1 359
<b>Итого</b>	<b>95 497</b>	<b>107 250</b>
<b>Всего расходы</b>	<b>5 685 615</b>	<b>5 067 548</b>

**4.2 Прочие доходы и расходы**

Расшифровка прочих доходов и расходов развернуто по основным позициям:

тыс. руб.

Вид прочих доходов (расходов)	Прочие доходы		Прочие расходы	
	2021	2020	2021	2020
Прибыль (убыток) прошлых лет	221 603	988 439	303 781	1 095 722
Штрафы, пени, неустойки	132 411	141 524	20 251	36 792
Создание/восстановление резерва по оценочным обязательствам	49 717	8 784	470	3 496
Создание/восстановление резерва по сомнительным долгам, списание дебиторской/кредиторской задолженности	219 681	114 832	433 955	611 561
Уступка прав требования долга	163 339	153 413	163 339	153 413
Госпошлина	11 447	10 963	25 268	19 732
Проценты по коммерческим договорам	41		78 957	28 468
Услуги банков	0	0	20 428	5 672
Прочие	4 655	18 841	66 545	104 735
	<b>802 894</b>	<b>1 436 796</b>	<b>1 112 994</b>	<b>2 059 591</b>

В состав доходов (убытков) прошлых лет включены преимущественно результаты судебных решений, принятых в текущем периоде.

## 5. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Суммы денежных средств направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Общество отражает без учета НДС.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС в прочих расходах стр. 4129 :

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.
- 

## 6. Специальные пояснения

### 6.1 Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитанная как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года составила:

Показатель	2021	2020
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год (руб.)	46 762 729	101 526 657
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года (шт.)	765 507 390	765 507 390
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	0,06	0,13

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

### 6.2 Информация по сегментам

Общество осуществляет деятельность по реализации электроэнергии. Вся выручка от продаж, отраженная в отчете о финансовых результатах, получена от данного вида деятельности. Деятельность осуществляется в едином географическом регионе, на территории Астраханской области. Выделение сегментов в отношении основных покупателей электроэнергии нецелесообразно, в связи с невозможностью отдельного формирования финансовых показателей.

## 3 Информация о связанных сторонах

Список аффилированных лиц Общества на 31.12.2021 г.:

ПАО «Астраханская энергосбытовая компания»»

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении аффилированного лица голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Сидоркин Вадим Юрьевич	344400518775	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества (Исполняющий обязанности Генерального директора) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Признак, в силу которого данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество: физическое лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	03.12.2021	0	0
2	Штилер Сергей Иосифович	Согласие на раскрытие информации отсутствует	Член Совета директоров	30.06.2021	0	0
3	Сикорская Ольга Викторовна	Согласие на раскрытие информации отсутствует	Член Совета директоров	30.06.2021	0	0
4	Спирidonov Сергей Александрович	Согласие на раскрытие информации отсутствует	Член Совета директоров	30.06.2021	0	0
5	Рекунова Марина Сергеевна	Согласие на раскрытие информации отсутствует	Член Совета директоров	30.06.2021	0	0
6	Машенцев Максим Александрович	Согласие на раскрытие информации отсутствует	Член Совета директоров	30.06.2021	0	0

ПАО «Астраханская энергосбытовая компания»

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении аффилированного лица голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
7	Общество с ограниченной ответственностью «Гидро Финанс»	5157746161810	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции акционерного общества	02.10.2017	20,40	20,62
8	Общество с ограниченной ответственностью «Дизм»	1207700116172	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции акционерного общества	25.02.2021	19,92	20,14
9	Общество с ограниченной ответственностью "Мастерстрой"	1087746724845	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (по предложению юридического лица избрано более чем пятьдесят процентов совета директоров общества).	30.06.2021	0	0
10	Берус Олег Викторович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	30.06.2021	0	0

## Изменения, произошедшие в списке аффилированных лиц, за 2021 г.

Изменение сведений об аффилированном лице:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список аффилированных лиц
1	2	3
<b>Исключение из списка аффилированных лиц:</b>		
Савушкин Дмитрий Александрович	30.06.2021	30.06.2021
HYDRO MANAGERS LIMITED	30.06.2021	30.06.2021
Соловьева Наталья Владимировна	30.06.2021	30.06.2021
Стаценко Олег Анатольевич	03.12.2021	03.12.2021
<b>Включение в список аффилированных лиц:</b>		
Сидоркина Вадима Юрьевича	03.12.2021	03.12.2021
Общество с ограниченной ответственностью "Мастерстрой"	30.06.2021	30.06.2021
Берус Олег Викторович	30.06.2021	30.06.2021
Общество с ограниченной ответственностью «Диэм» в связи с изменением рекомендуемой формы Положением Банка России от 27 марта 2020 года N 714-П "О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг" в части указания доли находящихся в распоряжении аффилированного лица голосующих акций акционерного общества*	01.10.2021	01.10.2021

\*Содержание сведений об аффилированном лице до изменения:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении аффилированного лица голосующих акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
4	Общество с ограниченной ответственностью "Мастерстрой"	143059, Московская обл., г. Одинцово, территория Пансионат с лечением Солнечная поляна, 2, комната 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (по предложению юридического лица избрано более чем пятьдесят процентов совета директоров общества).	30.06.2021	19,92	19,92

Изменение сведений об аффилированном лице:

Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список аффилированных лиц
1	2	3
Изменение информации о доле участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества и находящихся в распоряжении аффилированного лица голосующих акций акционерного общества	29.10.2021	18.11.2021

## **Информация об операциях со связанными сторонами.**

Операции по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления) между Обществом и связанными сторонами в 2021 не проводились.

К управленческому персоналу Общества относятся генеральный директор, директор по правовым вопросам, директор по экономике и финансам, главный бухгалтер, директор по сбыту электрической энергии, технический директор, члены Совета директоров. В пользу управленческого персонала в 2021 начислены следующие краткосрочные вознаграждения:

оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном году в соответствии с трудовыми договорами;

вознаграждение членам Совета директоров с учетом страховых взносов.

Займы и кредиты членам Совета директоров и управленческому персоналу в 2021 не предоставлялись.

## **7. Дополнительные пояснения**

### **7.1. Оценочные обязательства, Условные обязательства и Условные активы.**

#### **Оценочные обязательства:**

Оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков работникам Общества определены исходя из количества дней неиспользованных дней отпуска и среднедневного заработка каждого сотрудника с учетом страховых взносов. На 31.12.2021 оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков составили 11 612 тыс. руб.

Оценочные обязательства по выплате годового вознаграждения определены исходя из планового годового вознаграждения с учетом страховых взносов. На 31.12.2021 оценочные обязательства по выплате годового вознаграждения составили 34 228 тыс. руб.

Оценочное обязательство по судебным искам создано в связи с наличием предъявленных к Обществу исков с высокой вероятностью (свыше 50%) того, что при погашении обязательств Общество в 2022 году понесет расходы.

На 31.12.2021 оценочные обязательства по судебным разбирательствам составили сумму 286 тыс. руб.

Состав и изменение оценочных обязательств приведены в табличном формате (таблица 7).

### **Условные обязательства:**

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество имеет условное обязательство:

- по договору поручительства № КР/552019-000076-п01 от 07.03.2019 с филиалом № 2351 Банка ВТБ (ПАО), которое составило 27 769 тыс. руб.;
- по договору поручительства № НЛ/552020-002393-п01 от 17.11.2020 с филиалом № 2351 Банка ВТБ (ПАО), которое составило 24 886 тыс. руб.

Обязательства по поручительству признаны условными в связи с наличием маловероятных рисков уменьшения экономических выгод Общества, учитывая, что заемщик имеет хорошее финансовое положение, все условия кредитного договора исполняются им своевременно и в полном объеме.

Состав и изменение обеспечения обязательств приведены в табличном формате (таблица 8).

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество также имеет условные обязательства на неустойки, предъявленные по судебным искам, по которым отсутствует в настоящее время возможность достоверно определить вероятность уменьшения экономических выгод и срок их исполнения.

## **7.2. Риски финансово – хозяйственной деятельности Общества.**

**Финансовые риски** включают в себя:

1. *Риски, связанные с изменением процентных ставок.* Сбытовая деятельность тесно связана с привлечением краткосрочных кредитных ресурсов, для своевременной оплаты объемов э/э и мощности на оптовом рынке, отсюда возникает риск изменения процентных ставок.

2. *Инфляционный риск.* Данный вид риска оказывает влияние на финансовое состояние Компании. Ускорение темпов инфляции может привести к росту издержек, снижению реальной стоимости дебиторской задолженности, что в последствие приведет к снижению финансового результата. Также необходимо отметить, что основная часть расходов в виде сбытовой надбавки утверждается государством, тем самым уменьшает влияние инфляционного фактора.

3. *Банковский риск* или риск потери финансовой устойчивости банками-партнерами. Основу надежного функционирования Общества составляет кредитная деятельность. При привлечении краткосрочных кредитов и займов, необходимых для покрытия кассовых разрывов в финансовой деятельности Компании, выбор банков – партнеров должен основываться на стабильности и финансовой устойчивости.

4. *Кредитный риск.* Риск, связанный с невыполнением обязательств контрагентами. Проблема неплатежей потребителей за электроэнергию существенно влияет на финансовое состояние Компании. Наличие значительной задолженности у потребителя фактически приводит к тому, что такого потребителя Компания обслуживает себе в убыток. К числу неплательщиков относятся бюджетные потребители с недостаточными лимитами финансирования, предприятия сферы ЖКХ (в том числе котельные и водоканалы, пользующиеся возможностью потреблять электроэнергию с минимальным риском быть отключенным за неплатежи), управляющие компании многоквартирных домов, отдельные граждане-должники, крупные промышленные предприятия, оказавшиеся в тяжелом финансовом положении из-за кризиса. Также много



проблем доставляют управляющие компании-однодневки, собирающие в многоквартирных домах деньги с жильцов за электроэнергию, в том числе потребленную в местах общего пользования, но не оплачивающих покупку этой энергии Обществу. Зачастую такие компании прекращают свое существование либо из-за фактического банкротства, либо из-за выбора жильцами дома другой, более надежной управляющей компании, а их долги превращаются в убытки Общества.

5. *Риск неспособности исполнения Обществом своих обязательств в полном объеме.* В связи с цикличным характером притоков и оттоков денежных средств от финансово-хозяйственной деятельности Общество пользуется краткосрочными кредитами на покрытие кассовых разрывов.

Неисполнение, либо ненадлежащее исполнение Обществом обязательств по оплате услуг по передаче электрической энергии, которые привели к образованию задолженности перед сетевой организацией, которая оказывает услуги по передаче электрической энергии в интересах обслуживаемых гарантирующим поставщиком в его зоне деятельности потребителей, в размере, равном двойному размеру среднемесячной величины обязательств Компании по оплате услуг по передаче электрической энергии или превышающем такой двойной размер, независимо от исполнения обязательств по оплате услуг по передаче электрической энергии, может привести к лишению Общества статуса гарантирующего поставщика.

6. *Валютный риск.* В связи с тем, что электроэнергия реализуется Обществом только на внутреннем рынке Российской Федерации, с фиксацией цен в валюте РФ, выручка Компании не подвержена риску изменения курсов обмена иностранных валют.

**Правовые риски** включают в себя:

1. Риски, связанные с изменением законодательства. Изменение правил функционирования оптового и розничного рынков электроэнергии, изменения в налоговом регулировании могут существенно повлиять на финансово-экономическое положение Компании.

2. Риски, связанные с деятельностью эмитента. Управление правовыми рисками основано на оптимизации процесса юридического оформления документов и сопровождения деятельности Общества. С целью минимизации в снижении заявленных покупателями объемов поставки электроэнергии, и как следствие, в росте дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию.

3. Риски, связанные с текущими судебными процессами. В связи с тем, что основная хозяйственная деятельность связана с реализацией (продажей) электрической энергии потребителям (в том числе и населению), Компания участвует в значительном количестве судебных процессов, как в качестве истца, так и ответчика.

**К отраслевым рискам** относятся риски, связанные с особенностью энергетики - как отдельной отрасли народного хозяйства, а, именно:

- риск принятия неверного тарифно-балансового решения;
- риск получения недостаточной сбытовой надбавки в тарифе;
- риски, связанные с явным завышением (занижением) величин энергии и мощности в балансе;
- риски, связанные с заявками покупателей электрической энергии и мощности;
- риск, связанный с не включением в тарифы убытков от участия

энергосбытовых компаний на ОРЭМ при отсутствии источников их покрытия;

- риски, связанные с возможностью потери крупных потребителей, т.е. уменьшение занимаемой доли рынка. Риск возможной потери потребителей присутствует в связи с возможным уходом на оптовый рынок некоторых предприятий.

**Виды рисков по масштабам деятельности Компании:**

*Страновые риски:*

- социально-экономическое развитие страны;
- политическая и экономическая нестабильность, риск открытого военного конфликта, риск введения чрезвычайного положения;
- другие факторы характеризующие страновые риски.

*2. Региональные риски* включают в себя:

- риски, связанные с географическими особенностями региона, природно-климатическими условиями, в котором Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность;
- риски, связанные с повышенной опасностью стихийных бедствий (пожары, ураганные ветра, наводнения);

**Виды рисков по источнику возникновения: внешние и внутренние.**

Изменения в отрасли энергетики оказывают влияние на всех игроков энергетического рынка, поэтому внешние риски отражают эти изменения на финансово-хозяйственной деятельности Компании.

**Внешними**, наиболее значимыми рисками являются:

- изменение нормативного законодательства, в том числе внесение изменений, установленных Федеральным законом от 27.12.2018 № 522-ФЗ с 01.07.2020г. об установление требования к гарантирующим поставщикам при обеспечении коммерческого учета электрической энергии (мощности) на розничном рынке и для оказания коммунальных услуг по электроснабжению осуществлять приобретение, установку, замену, допуск в эксплуатацию приборов учета электрической энергии и иного оборудования, а также нематериальных активов, которые необходимы для обеспечения коммерческого учета в отношении многоквартирного дома и помещений в многоквартирных домах.
- старение оборудования и износ основных фондов сетевых и генерирующих компаний, влекущее неисполнение обязательств сетевых организаций по обеспечению качества электроэнергии, увеличение энергопотребления.

**Внутренние риски** Внутренние риски связаны с управлением, обеспечением и организацией деятельности Компании. В свою очередь внутренние риски могут быть корпоративными и управленческими.

*Управленческие риски:*

- выстраивание взаимоотношений с контролирующими, правоохранительными и судебными органами государственной власти и местного самоуправления;
- изменение состава акционеров, способных оказать влияние на деятельность Общества.

*Корпоративные риски:*

- изменение количественного состава и образовательного уровня персонала;

- оперативная и своевременная работа пресс-службы или службы по работе с потребителями, связанная с расширением клиентской базы и обозначение проблемных потребителей и дебиторов.

### 7.3. Оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств. Финансовое положение ПАО «Астраханская энергосбытовая компания» устойчивое. В текущем 2021 году прекращение деятельности не было, реорганизация не производилась и в 2022 году не планируется. Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем, в 2021 году. Общество не допускало приостановки в операционной деятельности, не нарушало условий договоров, внешние факторы не оказали влияние на ликвидность капитала.

Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за 2021 годом. У Общества отсутствуют намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

### 8. События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководитель



Сидоркин В.Ю.

Главный бухгалтер

Щербакова Л.И.

« 18 » марта 2022

**ООО«КРЕДО»**

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Кредо»,

ОГРН 1193443006888,

член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 12006145383

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

О годовой бухгалтерской (финансовой ) отчетности

Публичного акционерного общества

«Астраханская энергосбытовая компания»

за 2021год

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

## независимого аудитора

### Акционерам ПАО « Астраханская энергосбытовая компания»

#### *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Астраханская энергосбытовая компания» (ОГРН 1053000000053, 414000, Астраханская обл., г. Астрахань, ул. Джона Рида пл., №3, стр А), состоящей из :

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
- отчета об изменениях капитала за 2021 год;
- отчета о движении денежных средств за 2021 год; пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая обзор основных положений учетной политики.

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

#### *Основание для выражения мнения*

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

#### *Наши процедуры*

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего, изучение и оценку положений учетной политики и допущений, в ней закрепленных, подлежащих применению при определении справедливой стоимости финансовых вложений. Мы

ключевых допущений оценки, чтобы удостовериться в том, что оценка справедливой стоимости финансовых вложений является обоснованной. Мы также провели тестирование точности исходных данных и надлежащего характера методологии оценки.

### ***Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую(финансовую) отчетность***

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

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

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

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

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

искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление Общества, 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 соответствующих мерах предосторожности.

Руководитель организации  
Квалификационный аттестат К020834  
ОРНЗ 22006271283  
Шкулипа Елена Александровна  
Квалификационный аттестат №01-000806  
ОРНЗ 21706058237



Ивахненко О.А.

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью «Кредо»,  
ОГРН 1193443006888,  
403011, Волгоградская область, п. Новая Надежда, Строителей, 22  
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 12006145383

«18» марта 2022 года