

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

«Волгоградэнергобыт»

за 2021год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

**Акционерам ПАО
«Волгоградэнергобыт»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Волгоградэнергобыт» (ОГРН 1053444090028, 400001, Волгоградская обл., г. Волгоград, ул. Козловская, 14), 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 убедились в правильности определения справедливой стоимости в соответствии с учетной политикой. Мы также оценили надлежащий характер и последовательность 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.

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

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

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 К02083
ОРНЗ 22006271283



Ивахненко О.А.

Шкулипа Елена Александровна
Квалификационный аттестат №01-000806
ОРНЗ 21706058237

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

«23» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2021
Организация	<u>Публичное акционерное общество "Волгоградэнергообьст" "</u>	74921744		
Идентификационный номер налогоплательщика		3445071523		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля электроэнергией</u>	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	384		
Местонахождение (адрес)	<u>400001, Волгоградская обл, Волгоград г, Козловская ул., д. № 14</u>			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>Общество с органиченной ответственностью "КРЕДО"</u>			
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.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	70 606	81 467	94 409
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	510 711	533 647	551 419
	Прочие внеоборотные активы	1190	7 002	12 548	9 975
	Итого по разделу I	1100	588 319	627 662	655 803
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	5 140	8 992	2 576
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	1	176
	Дебиторская задолженность	1230	5 932 694	6 729 635	7 374 351
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	198 396	170 866	34 911
	Прочие оборотные активы	1260	7 632	1 525	4 166
	Итого по разделу II	1200	6 143 868	6 911 019	7 416 180
	БАЛАНС	1600	6 732 187	7 538 681	8 071 983

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	48 011	48 011	48 011
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	42 490	42 490	46 384
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	4 801	4 801	4 801
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6 326 543)	(6 604 974)	(6 730 228)
	Итого по разделу III	1300	(6 231 241)	(6 509 672)	(6 631 032)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	743	415	447
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 738 524	2 235 641	1 570 056
	в том числе: реструктуризированная кредиторская задолженность		1 738 524	2 235 641	1 570 056
	Итого по разделу IV	1400	1 739 267	2 236 056	1 570 503
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	200 203	200 180	127 350
	Кредиторская задолженность	1520	10 759 668	11 386 959	12 756 688
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	264 290	225 158	248 474
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11 224 161	11 812 297	13 132 512
	БАЛАНС	1700	6 732 187	7 538 681	8 071 983



Руководитель
(подпись)

Кауль Дмитрий Михайлович
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

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

Организация	Публичное акционерное общество "Волгоградэнергобсбг"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			по ОКПО	0710005		
Вид экономической деятельности	Торговля электроэнергией		ИНН	31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность		по ОКВЭД 2	74921744		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ	3445071523		
				35.14		
				12247	16	
				384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	25 283 419	22 722 621
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	24 768 097	22 243 489
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 843	7 174
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	504 479	471 958
Платежи - всего	4120	(25 252 657)	(22 655 006)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(23 997 566)	(21 120 526)
в связи с оплатой труда работников	4122	(821 639)	(751 930)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 536)	(527)
налога на прибыль организаций	4124	(39 075)	(30 589)
прочие платежи	4129	(391 841)	(751 434)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	30 762	67 615
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 232)	(4 310)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 232)	(4 310)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 232)	(4 310)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	800 000	200 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	800 000	200 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(800 000)	(127 350)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(800 000)	(127 350)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	72 650
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	27 530	135 955
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	170 866	34 911
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	198 396	170 866
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Кауль Дмитрий Михайлович

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Организация	<u>Публичное акционерное общество "Волгоградэнергообеспечение"</u>	по ОКПО		0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		31	12	2021
Вид экономической деятельности	<u>Торговля электроэнергией</u>	по ОКВЭД 2		74921744		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС		3445071523		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ		35.14		
				12247	16	
				384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	30 422 501	28 051 808
	Себестоимость продаж	2120	(28 249 210)	(25 891 361)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 173 291	2 160 447
	Коммерческие расходы	2210	(963 521)	(1 004 865)
	Управленческие расходы	2220	(193 449)	(171 904)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 016 321	983 678
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 843	7 174
	Проценты к уплате	2330	(2 560)	(708)
	Прочие доходы	2340	8 655 572	8 023 598
	Прочие расходы	2350	(9 317 322)	(8 846 452)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	362 854	167 290
	Налог на прибыль	2410	(83 427)	(48 080)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(60 163)	(30 340)
	отложенный налог на прибыль	2412	(23 264)	(17 740)
	Прочее	2460	(996)	2 150
	Чистая прибыль (убыток)	2400	278 431	121 360

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	278 431	121 360
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



**Кауль Дмитрий
Михайлович**
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

**Отчет об измененных капиталах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация	Публичное акционерное общество "Волгоградэнергобыт"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКТО	74921744		
Вид экономической деятельности	Торговля электроэнергией	ИНН	3445071523		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества	по ОКВЭД 2	35.14		
		по ОКЛПФ / ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

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. <u>За 2020 г.</u>	3100	48 011	-	46 384	4 801	(6 730 228)	(6 631 032)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	125 254	125 254
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	121 360	121 360
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	3 894	3 894
дополнительный выпуск акций	3214					X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215					-	-
реорганизация юридического лица	3216					-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(3 894)	-	-	(3 894)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(3 894)	X	-	(3 894)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224					-	-
уменьшение количества акций	3225					-	-
реорганизация юридического лица	3226					-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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.	3200	48 011	-	42 490	4 801	(6 604 974)	(6 509 672)
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	278 431	278 431
В том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	278 431	278 431
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
В том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	48 011	-	42 490	4 801	(6 326 543)	(6 231 241)

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	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	(6 631 033)	121 360	1	(6 509 672)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(6 631 033)	121 360	1	(6 509 672)
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	(6 730 229)	121 360	3 895	(6 604 974)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(6 730 229)	121 360	3 895	(6 604 974)
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	(6 231 242)	(6 509 672)	(6 631 032)

Руководитель (подпись)

Кауль Дмитрий Михайлович
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

**Публичное акционерное общество
«ВОЛГОГРАДЭНЕРГОСБЫТ»**

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 ГОД.**

город Волгоград

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Публичное акционерное общество «Волгоградэнерго», сокращенное фирменное наименование: ПАО «Волгоградэнерго» образовано 01 января 2005 года в результате реформирования ОАО «Волгоградэнерго».

Открытое акционерное общество «Волгоградэнерго» зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Центральному району гор. Волгограда, свидетельство о регистрации серия 34 № 002192132.

Внесено в единый государственный реестр юридических лиц 01.01.2005 года за основным государственным регистрационным номером 1053444090028. В связи с приведением наименования Общества в соответствие с Федеральным законом № 99-ФЗ от 05.05.2014 года, 08.07.2015 года зарегистрировано наименование Общества: Публичное акционерное общество «Волгоградэнерго».

Организационно-правовая форма/форма собственности/: Публичное акционерное общество частная собственность - коды ОКОПФ/ОКФС - 47/16.

Место нахождения (юридический адрес): 400001, Российская Федерация, Волгоградская область, город Волгоград, улица Козловская, 14.

ПАО «Волгоградэнерго» - гарантирующий поставщик электрической энергии (мощности) в границах Волгоградской области. Код ОКВЭД:

- торговля электрической энергии (мощности) - **35.14**

Бухгалтерская отчетность ПАО «Волгоградэнерго» включает показатели деятельности всех обособленных структурных подразделений, не имеющих самостоятельного баланса.

Среднесписочная численность работающих в ПАО «Волгоградэнерго» за отчетный период 2021 год - 1081 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов ПАО «Волгоградэнерго»:

За отчетный период:

с 01.01.2021 по 31.12.2021г. – генеральный директор Кауль Дмитрий Михайлович.

Для контроля за финансово-хозяйственной деятельностью в Обществе действует ревизионная комиссия и аудитор Общества.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Ведение бухгалтерского учета ПАО «Волгоградэнерго» в 2021 г. производилось в соответствии с принятой учетной политикой общества, основанной на нормах: Федерального Закона от 06 декабря 2011 года за № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами РФ, регуливающими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность ПАО «Волгоградэнерго» за 2021г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При выборе способов ведения бухгалтерского учета ПАО «Волгоградэнерго» руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности. Признак существенности показателей бухгалтерской отчетности составляет не менее пяти процентов в составе конкретной статьи.

Последствия изменений учетной политики отражаются в учете перспективно.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и

Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утвержденным Письмом Минфина РФ от 30.12.1993 № 160.

Переоценка основных средств не производится с 01.01.2010 г.

Стоимость вновь приобретаемых основных средств формируется по первоначальной стоимости, включающая все фактические расходы на их приобретение (создание).

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

2.2. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ФСБУ 05/2019. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по средней стоимости номенклатурной единицы. Общество не применяет пункт 2 ФСБУ 5/2019- способ списания запасов на управленческие нужды по мере их приобретения. При выбытии и отпуске материалов их оценка производится по средней стоимости. Ежегодно создается резерв под снижение стоимости материалов. Резерв создается по номенклатуре с учетом чистой стоимости продажи на конец отчетного периода

2.3. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся, равномерно.

2.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н. Краткосрочные Векселя высоколиквидных Российских банков учитываются как эквивалент денежных средств. С 01.01.2021 года отражает поступления, полученные от финансовых вложений в «Отчете о движении денежных средств» как поступления от текущей деятельности.

2.5. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

2.6. Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98г. № 34н, положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н. Отражаются в бухгалтерской отчетности по строке «Оценочные обязательства».

2.7. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н, нормы Постановления Правительства от 29.12.2011г. № 1178 «Основы ценообразования в области регулирования цен (тарифов) в электроэнергетике».

2.8.1. Коммерческие расходы: ежемесячно в полном объеме списываются на счет продаж.

2.8.2. Управленческие расходы: ежемесячно в полном объеме списываются на счет продаж.

2.9.Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

2.10.Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – реализация электрической энергии (мощности) единственного географического сегмента Российской Федерации - Волгоградская область.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 2021 ГОДА.

Изменения не вносились.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ на 2022 ГОД.

Учетная политика Общества на 2022 год сформирована в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 27/2021.

5. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ.

Корректировки, относящиеся к предыдущим периодам, Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.10 № 63н не производились.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности приведено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6.1. Нематериальные активы.

Нематериальные активы: строка 1110 Раздела I «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Сведения о нематериальных активах отражены в пояснении к бухгалтерскому балансу раздел: 1 Нематериальные активы, таблица 1.1 Наличие и движение нематериальных активов (строки 5100-5112): Приобретение (создания) новых нематериальных активов в 2021 году не осуществлялось. С баланса списаны нематериальные активы неиспользуемые в Обществе.

6.2. Основные средства и незавершенное строительство

Принятые сроки полезного использования по основным группам вновь приобретенных основных средств в 2021 г. приведены в таблице:

Группа основных средств	Сроки полезного использования, мес. мин-макс
Здания	-
Сооружения и передаточные устройства	-

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Машины и оборудование	36-61
Транспортные средства	
Производственный и хозяйственный инвентарь	
Прочие	-

По результатам ежегодной инвентаризации объект основных средств «Здания» остаточной стоимостью 3526 тыс. рублей был квалифицирован как активы на продажу. На конец отчетного периода балансовая стоимость основных средств – 333 691,9 тыс. руб.

Незавершенных капитальных работ нет.

6.2.1. Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, но не зарегистрированные в органах государственной регистрации:

Стоимости объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию, но не зарегистрированных в органах государственной регистрации на 31 декабря 2021 года нет.

6.2.2. Арендованные основные средства:

Стоимость арендованных основных средств на 31 декабря 2021 года составила 202 255 тыс. рублей (раздел 2 таблица 2.4), из них:

- земельных участков 24 шт., 16 304 тыс. рублей, общей площадью 22853,24 м. кв.;

- зданий 30 объектов, 185 948 тыс. руб., площадью 9090,53 м. кв.

6.2.3. Объекты ОС, в лизинг не приобретались.

6.2.4. Полностью с амортизированные объекты основных средств:

На балансе Общества учитываются полностью с амортизированные объекты основных средств, которые продолжают эксплуатироваться. Их общее количество составляет 823 объекта, в том числе: здания – 18 объектов, транспорт - 59, прочее оборудование - 471, хозяйственный инвентарь - 260, сооружения - 15.

6.2.5. Отложенные налоговые активы:

Отложенные налоговые активы (строка 1180 «Бухгалтерский баланс») сформированы временными разницами оценочных обязательств в бухгалтерском учете - 87956,8 тыс. рублей и убыток прошлых лет – 422754,2 тыс. рублей,

6.2.6. Прочие внеоборотные активы строка 1190 «Бухгалтерский баланс» представлена расходами по использованию прав, лицензии на программные комплексы «СТЭК-Энерго», системы «1С: Документооборот»; 1-С «Бухгалтерия». Срок, в течение которого будет производиться списание расходов более 12 месяцев.

НИОКР: работы в отчетном периоде не производились.

6.3. Запасы

6.3.1. Стоимость материальных ценностей строка 1210 в отчетности отражена в соответствии с ФСБУ 5/2019 исходя из обесценения запасов.

6.4. Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2021 г. «Бухгалтерского баланса» указана в оценке «нетто» за вычетом резервов по сомнительным долгам. Структура дебиторской задолженности раскрыта в «Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках» раздел 5, таблица 5.1 (строки 5501-5520). Дебиторская задолженность представлена в разбивке на долгосрочную и краткосрочную. Так как подписаны соглашения и графики реструктуризации, подтверждающие о перенесении платежей на более поздние сроки, превышающие срок 12 месяцев и более.

По состоянию на 31.12.2021 г. созданы резервы по сомнительной задолженности в сумме – 1206 000 тыс. рублей.

6.5. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Денежные документы	6123	884
Потери (недостачи)	0	1
Расходы будущих периодов	1509	640
Итого:	7632	1525

6.6. Финансовые вложения.

Финансовых вложений на 31.12.2021 года нет. Векселя высоколиквидных Российских банков с 01.01.2021 года учитываются как движение денежных средств по текущим операциям. На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов отсутствуют.

6.7. Денежные средства.

Движение денежных средств отражено в «Отчете о движении денежных средств»

Строка 1250 «Денежные средства» тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Средства в кассе	70	75	55
Средства на расчетных счетах	34787	170691	195515
Средства на валютных счетах			
Средства на специальных счетах в банках	54	100	2826
Итого денежные средства	34911	170866	198396
Векселя, подлежащие оплате по предъявлении	0	0	0
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	0	0	0
Иные эквиваленты денежных средств [в случае существенности раскрыть по видам]	0	0	0
Итого денежные эквиваленты	0	0	0
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	34911	170866	198396

6.8. Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности в разделе 5, таблица 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» строки 5551-5570.

Долгосрочная кредиторская задолженность учтена в строке 1450 «Бухгалтерского баланса» в рамках обязательств, которые оформлены соглашением сторон, платежи по которым будут производиться не ранее чем через 12 месяцев.

Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками - строка 5561 пояснений к бухгалтерскому балансу раздел 5 таблица 5.3 «Поставщики и подрядчики». Кредиторская задолженность с сетевыми компаниями в бухгалтерском учете сформирована на основании первичных учетных документов в согласованных суммах на отчетную дату.

По суммам разногласий с сетевыми компаниями произведена оценка обязательств и сформированы оценочные значения в сумме – 122 329 тыс. рублей.

6.9. Займы и кредиты на 31.12.2021

Заемные средства по стр. 1510 Бухгалтерского баланса представлены краткосрочным обязательством перед юридическим лицом по договору займа на сумму 200203 тыс. рублей. Кредитные линии и средства овердрафта в течении трех последних лет отсутствуют.

Обеспечение обязательств – выданных на 31.12.2021 г. – нет.

6.10. Отложенные налоги

6.10.1. Информация о налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

Текущий налог на прибыль сформирован на основании данных налогового учета по налогу на прибыль за 2021 год. Отложенный налог на прибыль сформирован на основании данных о налоговом доходе (расходе) и изменений отложенных налоговых активов на сумму – 23 264 тыс. руб.

6.10.2. Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом:

Изменение ставок по налогу на прибыль в течение отчетного периода не происходило.

6.11. Капитал Общества

Уставный капитал

На 31 декабря 2021 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	319595965	0,12	0
Привилегированные акции	80499134	0,12	-
Итого	400095099	0,12	0

Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 10% от уставного капитала Общества в сумме - 4801 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 резервный фонд в полном объеме создан за счет прибыли 2017 года.

Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества составляет 42 490 тыс. руб., и состоит из результата переоценки основных средств учтенных в бухгалтерском балансе. В 2021 году изменений нет.

Чистые активы

Чистые активы Общества имеют отрицательное значение.

Списание в 2019 году по дебитору – банкроту ВОАО «Химпром» дебиторской задолженности: основного долга- 4 091 562,7 тыс. рублей, пеней 278 049 тыс. рублей, исключение из ЕГРЮЛ предприятий, оказывающих коммунальные услуги на общую сумму- 145 748,7 тыс. рублей.

Указанная статья расходов в целом сформировала отрицательные чистые активы. Чистая прибыль последующих лет направляется на погашение убытка прошлых лет.

6.12. Оценочные обязательства

На 31.12.2021 году оценочные обязательства составляют - 264290 тыс. руб. Расшифровка оценочных резервов раздел 7 «Оценочные обязательства». Сумма оценочных обязательств по судебным разбирательствам поясняется исками сторон по согласованию объемов и сумм стоимости услуг по передаче электрической энергии и потерь электроэнергии с сетевыми компаниями, а так же необходимостью произвести расчеты в будущих периодах по обязательствам перед сотрудниками Общества.

ОТЧЕТ о ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021г.

6.13. Выручка и прочие доходы

6.13.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице.

Наименование	2020		2021		Изменение, %
	Тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
Выручка (стр.2110)	28051808	100	30422501	100	108,460
в т. ч. от продажи			-	-	-
Электроэнергии (мощности) с учетом услуг по передаче эл. энергии	28048320	99,99	30421184	99,99	108,461
Прочее (в т. ч. работы, услуги)	3488	0,01	1317	0,01	37,76

тыс. руб.

6.13.2. Информация о прочих доходах

Состав прочих доходов в сравнении с прошлым отчетным периодом представлена в таблице:

Наименование	2020	2021	изменения «+», «(-)»
	тыс. руб.	тыс. руб.	
Доходы от выбытия ценных бумаг (выбытие векселей)	7202070	8061172	859102
Восстановление оценочных резервов (РСД, оценочные обязательства)	139257	0	(139257)
Штрафы пени неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	224731	292934	68203
Доходы, связанные с реализацией права требования	112150	8387	(103763)
Прибыль прошлых лет	323883	260378	(63505)
Возмещение убытков к получению	1662	16639	14977
Прочие доходы	10515	11233	718
Списано кредиторской зад-ти	9330	4829	(4501)
Итого	8023598	8655572	631974

тыс. руб.

6.14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Себестоимость продаж (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах) товаров, работ, услуг – 28249210 тыс. руб., в том числе:

- электроэнергии (мощности) с учетом услуг по передаче – 28 249 045 тыс. руб.;
- прочие услуги 165 тыс. руб.

Структура затрат по элементам указана в пояснении к бухгалтерскому балансу раздел 6.

Материальные затраты возросли почти в два раза в связи с расходами по установке приборов учета в МКД. Увеличение затрат на оплату труда и социальное страхование произошло по причине создания резервов на годовое вознаграждение. Прочие затраты уменьшились в связи с расторжением договором на оплату банковской комиссии за прием платежей.

6.14.1. Информация о прочих расходах

Прочие расходы: Структура расходов в сравнении с прошлым отчетным периодом представлена в таблице:

Наименование	2020	2021	Изменение
	тыс. руб.	тыс. руб.	«+», «(-)»
Расходы от выбытия ценных бумаг	6919456	7692319	772863
Отчисления в резерв по сомнительным долгам	500000	586128	86128
Штрафы, пени, неустойки признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	744500	597435	(147065)
Расходы связанные с реализацией права требования	133282	14399	(118883)
Создание оценочных обязательств	145131	14909	(130222)
Расходы на услуги банков	1424	1403	(21)
Социальные выплаты по КД	8979	9295	316
Списание дебиторской задолженности по которой истек срок исковой давности	153394	74582	(78812)
Членские взносы в отраслевые фонды	4248	4324	76
Убытки прошлых лет	170259	225806	55547
Судебные расходы	18283	21293	3010
Расходы по взысканию дебиторской задолженности	2151		(2151)
Госпошлины	36133	46765	10632
Возмещение убытков	1318	3622	2304
Прочие расходы	7894	25042	17148
Итого	8846452	9317322	470870

На прочие расходы в стр.2350 отчета о финансовых результатах за 2021г. повлияло увеличение объема выбывших ценных бумаг (векселей), увеличение сумм резерва по сомнительным долгам, также повышение убытков прошлых лет по отношению к 2020 году.

6.14.2. Прочие убытки (прибыли)

В строке 2460 «Отчета о финансовых результатах» за 2021 год учтены предъявленные Обществу пени, корректировки налоговых обязательств за прошлые налоговые периоды.

6.15. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитывается как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству акций в обращении в течение отчетного года.

Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах). Средневзвешенное количество акций равно количеству акций в обращении. В течение отчетного года акции Общества не выкупались. Промежуточные дивиденды по привилегированным акциям в 2021 году не объявлялись. На основании чего базовая прибыль (убыток) на акцию определена с учетом привилегированных акций.

Наименование показателя	2020 год	2021
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	121360	278431
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	400095099	400095099
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, РУБ.	0,30333	0,6960

Общество не имеет потенциальных обыкновенных акций с разводняющим эффектом, поэтому расчет разведенной прибыли на акцию не производился.

7. Информация о связанных сторонах.

7.1. На 31.12.2021 г. перечень аффилированных лиц выглядит следующим образом:

Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения юридического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
Кауль Дмитрий	500113363182	Генеральный директор	11.08.2021	0%	0%
Захаров Петр Брониславович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2021	0%	0%
Ростов Алексей Николаевич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2021	0%	0%
Байбаков Евгений Геннадьевич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2021	0%	0%
Искандеров Вадим Азизович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2021	0%	0%

Ларин Александр Юрьевич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2021	0%	0%
Лунев Андрей Сергеевич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2021й	0%	0%
Григорьев Сергей Викторович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2021	0%	0%
Смашный Олег Владимирович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2021	0%	0%
Тарасов Андрей Игоревич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	Член Совета директоров	25.06.2021	0%	0%
Лапушкин Павел Александрович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	Член Совета директоров	25.06.2021	0%	0%
Лопатина Оксана Михайловна	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	Член Совета директоров	25.06.2021	0%	%
Компания с ограниченной ответственностью SUAREZ LIMITED (СУАРЕЗ ЛИМИТЕД)	Неизвестный документ № 306423	Владение более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции.	08.10.2014	22,1000 %	22,1000 %

Общество с ограниченной ответственностью «Грайс»	1107746485637	Владение более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции. Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	22.01.2015 25.06.2021	23,4024 %	23,4024 %
ООО «Волга-М»	1083461000193	Владеет более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	21.12.2021	22,6706	22,6706
Яровой Роман Николаевич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	25.06.2021	0%	0%
ИНВЕРЛАИР ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	неизвестно	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	25.06.2021	0%	0%

7.2. Членам Совета директоров в 2021 году выплаты не производились. Вознаграждение председателю Совета директоров составила – 6000 тыс. руб.

7.3 Размер вознаграждений по основному управленческому персоналу в 2021 году составил: основная зарплата, отпуска, премии, предусмотренные Положением о материальном стимулировании Генерального директора (высших менеджеров) – 76 411,7 тыс. руб. Годовое вознаграждение – 9800 тыс. рублей, компенсационные выплаты при увольнении не выплачивались. Исчислено и оплачено страховых платежей с выплат основному управленческому персоналу 14854,2 тыс. руб.

8. Условные обязательства и условные активы.

8.1. Незавершенные, на отчетную дату судебные споры с сетевыми компаниями по объему оказанных услуг по передаче электрической энергии в сумме – 168 786 тыс. руб., по объему потерь электрической энергии в сетях на сумму 320 531 тыс. рублей.

Оценивая риски по судебным разбирательствам, связанные с урегулированием разногласий по услугам по передаче электроэнергии и стоимости потерь в сетях, Обществом созданы оценочные обязательства. Оценочные обязательства по судебным разбирательствам на 31.12.2021г. – 122 329,2 тыс. руб. См.

пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках раздел 7 «Оценочные обязательства».

9. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

10. Планы Общества.

Сохранить статус Гарантирующего поставщика электроэнергии в границах Волгоградской области, повышая платежеспособность ПАО «Волгоградэнергосбыт», за счет повышения рентабельности (прибыльности) для срочного покрытия убытков прошлых лет и отрицательных чистых активов; продолжить деятельность, снижая накопленную дебиторскую и кредиторскую задолженности путем проведения более эффективной работы по взысканию с потребителей-неплательщиков долгов и снятия в судебном порядке разногласий с покупателями потерь, а так же проводить работу по реструктуризации кредиторской задолженности с сетевыми компаниями и участниками ОРЭМ.

Генеральный директор



Главный бухгалтер

Two handwritten signatures in blue ink. The top signature is for D.M. Kaul and the bottom one is for E.I. Lapushkina.

Д.М. Кауль.

Е.И. Лапушкина

«23 » марта 2022 года.

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

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



Руководитель Кауль Дмитрий Михайлович
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

Кауль Д.М.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

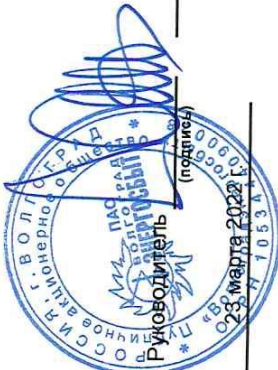
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	3 232	-	(3 232)	-
	5250	за 2020г.	117	4 315	-	(4 432)	-
в том числе: Монохромное МФУ формата А4 Кусосга Ecosys M3645dn	5241	за 2021г.	-	2 212	-	(2 212)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вольтамперфазометр ПАРМА ВАФ-А 2	5242	за 2021г.	-	327	-	(327)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Монохромный принтер формата А4 Кусосга P3260dn	5243	за 2021г.	-	254	-	(254)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система электрического обогрева конструкций кровли, желобов, водостоков зданий г.Камышин, ул.Красная, 28	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	117	156	-	(273)	-
Сервер HPE ProLiant BL460c Gen 10	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	4 045	-	(4 045)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
		в том числе:			
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 балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	202 255	202 984	200 992
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	-	-	-



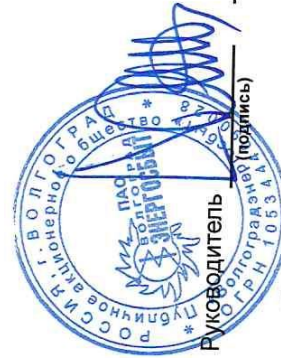
 Руководитель (подпись)

Кауль Дмитрий Михайлович
 (расшифровка подписи)

23 марта 2022

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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

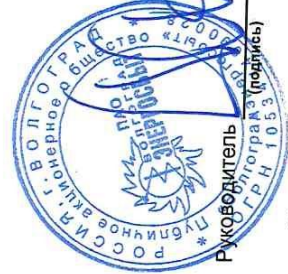
Кауль Дмитрий
Михайлович

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
Кауль Дмитрий
Михайлович

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	писание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	454 529	-	21 935	7 117	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	372 017	-
	5521	за 2020г.	522 866	-	82 516	30 232	(159 974)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	454 529	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	424 297	-	21 935	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	347 060	-
	5522	за 2020г.	511 162	-	82 516	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	424 297	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	30 232	-	-	7 117	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	11 704	-	-	30 232	(11 704)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 957	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 232	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2021г.	7 025 254	(750 148)	808 459	285 817	(1 396 828)	(74 528)	(455 852)	(228 517)	(67 885)	(1 348 767)	(99 172)	99 172	-	-	-	6 210 939	(978 665)
	5530	за 2020г.	7 245 186	393 701	1 135 630	194 498	(1 417 777)	(153 394)	(356 448)	(451 261)	(135 670)	(1 174 997)	(21 111)	21 111	-	-	-	6 541 654	(750 148)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	6 541 654	750 148	986 565	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32 111	-
	5531	за 2020г.	6 480 674	(298 888)	1 350 536	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 867	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	23 867	-	10 640	-	-	-	-	-	(2 396)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	43 022	-	4 475	-	-	-	-	-	(23 630)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	459 733	-	(188 746)	285 817	(45 865)	(6 843)	(227 335)	(227 335)	(6 843)	(45 865)	12 392	12 392	-	-	-	523 627	(227 335)
	5533	за 2020г.	721 490	(94 813)	(219 151)	224 728	(232 143)	(17 724)	94 813	94 813	(17 724)	-	-	-	-	-	-	459 733	-
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	7 479 783	(750 148)	830 394	292 934	(1 396 828)	(74 528)	(455 852)	(228 517)	(67 885)	(1 348 767)	99 172	99 172	-	-	-	6 210 939	(978 665)
	5520	за 2020г.	7 768 052	393 701	1 218 146	224 730	(1 577 751)	(153 394)	(356 448)	(451 261)	(135 670)	(1 174 997)	(21 111)	21 111	-	-	-	6 541 654	(750 148)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	3 315 785	2 337 120	2 876 888	2 126 740	6 692 947	
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					списание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	2 235 641	-	330 590	(14 507)	-	(813 200)	-	-	-	1 738 524		
в том числе:	5571	за 2020г.	1 570	2 137 343	98 298	(1 570 056)	-	-	-	-	-	2 235 641		
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2020г.	-	-	428 888	-	(13 200)	-	-	-	-	415 688		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2021г.	2 235 641	-	(98 298)	(14 507)	-	(800 000)	X	X	-	1 322 836		
	5575	за 2020г.	1 570 056	2 137 343	98 298	(1 570 056)	-	-	X	X	-	2 235 641		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	11 587 139	4 874 304	269 469	(6 586 351)	(4 829)	813 200	6 939	-	-	10 959 871		
в том числе:	5580	за 2020г.	12 884 038	3 018 027	674 068	(4 979 664)	(9 330)	-	-	-	-	11 587 139		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	10 697 660	4 036 044	-	(5 667 709)	(499)	800 000	-	-	-	9 865 496		
	5581	за 2020г.	12 029 681	3 087 016	-	(4 398 985)	(52)	-	-	-	-	10 697 660		
авансы полученные	5562	за 2021г.	229 323	118 739	-	(73 846)	(3 176)	-	-	-	-	271 040		
	5582	за 2020г.	205 041	115 480	-	(84 296)	(6 902)	-	-	-	-	229 323		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	110 163	39 288	64	(333)	-	-	6 939	-	-	156 121		
	5583	за 2020г.	158 524	(26 305)	27 169	(49 215)	-	-	-	-	-	110 163		
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5565	за 2021г.	200 180	800 000	2 560	(802 537)	-	-	-	-	-	200 203		
	5585	за 2020г.	127 350	200 000	708	(127 877)	-	-	-	-	-	200 180		
прочая	5566	за 2021г.	349 813	(119 767)	266 845	(41 926)	(1 154)	13 200	-	-	-	467 011		
	5586	за 2020г.	363 442	(338 164)	646 202	(319 291)	(2 376)	-	-	-	-	349 813		
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-		
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-		
Итого	5550	за 2021г.	13 822 780	4 874 304	600 059	(6 600 858)	(4 829)	X	6 939	-	-	12 698 395		
	5570	за 2020г.	12 885 608	5 155 370	712 366	(6 549 720)	(9 330)	X	-	-	-	13 822 780		

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	4 660 295	6 278 199	7 539 828
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Кауль Дмитрий Михайлович
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	80 132	41 936
Расходы на оплату труда	5620	674 951	605 819
Отчисления на социальные нужды	5630	185 806	160 002
Амортизация	5640	14 093	13 731
Прочие затраты	5650	201 988	355 281
Итого по элементам	5660	1 156 970	1 176 769
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	28 249 210	25 891 361
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	29 406 180	27 068 130

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



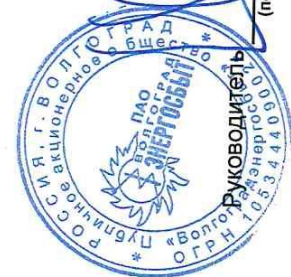
Руководитель
Кауль Дмитрий
Михайлович
(расшифровка подписи)

Handwritten signature

23 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	225 158	159 259	(117 755)	(2 372)	264 290
в том числе:						
Резерв на выплату годового вознаграждения	5701	32 132	73 471	(29 760)	(2 372)	73 471
Резерв на оплату отпусков	5702	33 646	68 715	(61 718)	-	40 643
Резерв по судебным разбирательствам	5703	141 938	5 141	(24 750)	-	122 329
Резерв расходов на негосударственное пенсионное обеспечение	5704	17 441	11 933	(1 527)	-	27 847



Руководитель
Кауль Дмитрий Михайлович
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

Кауль Дмитрий Михайлович