

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
31.12.2021г.

Организация: АО "ВМЭС"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма / форма собственности ПАО
Единица измерения: тыс.руб.
Местонахождение(адрес): 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Л-Аудит"
Идентификационный номер налогоплательщика а аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации / индивидуального аудитора

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата(число,месяц,год)	0710001
по ОКПО	31.12.2021г.
ИНН	28180484
по ОКВЭД 2	3459076049
по ОКФС/ОКФС	35.13
по ОКЕИ	763
	384

_____ - NET

ИНН 2358006290
ОГРН / ОГРНИП 1022305030659


Пояснения	Наименования показателей	Код строки	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5	Нематериальные активы	1110	148	190	233
5	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	-	-	-
6	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
6	в т.ч. затраты по незавершенным исследованиям и разработкам	1121	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
7	Основные средства	1150	1 875 757	1 850 537	1 806 207
	земельные участки и объекты природопользования	1151	-	-	-
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	1 843 014	1 812 345	1 762 895
	другие виды основных средств	1153	17 916	22 762	12 970
7	незавершенное строительство	1154	10 377	9 940	23 921
7	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1155	-	-	-
			4 450	5 490	6 421
7	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
8	Финансовые вложения	1170	1 592	1 592	-
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	1 592	1 592	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	финансовые вложения	1175	-	-	-
18	Отложенные налоговые активы	1180	124 773	67 395	12 202
	Прочие внеоборотные активы	1190	74 421	20 348	12 250
	Итого по разделу I	1100	2 076 691	1 940 062	1 830 892
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
9	Запасы	1210	74 628	70 016	97 537
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	74 628	70 016	97 537
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
10	Дебиторская задолженность	1230	2 078 717	2 431 779	1 826 961
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	1 074 654	1 220 291	14
	покупатели и заказчики	123101	824 237	1 177 046	14
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	-	-	-
	прочая дебиторская задолженность	123104	250 417	43 245	-
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	1 004 063	1 211 488	1 826 947
	покупатели и заказчики	123201	877 906	1 197 200	1 774 920
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	10 146	2 235	1 018
	прочая дебиторская задолженность	123206	116 011	12 053	51 009
8	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	-
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	-	-
19	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	97 822	41 170	42 877
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	97 822	41 170	42 877
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	15 281	13 097	12 739
	Итого по разделу II	1200	2 266 448	2 566 062	1 980 114
	БАЛАНС	1600	4 343 139	4 496 124	3 811 006

Пояснения	Код строки	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.	
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
11	Уставный капитал(складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 300 000	2 300 000	2 300 000
11	Капитал(до регистрации изменений)	1311	-	-	-
11	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
11	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
11	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	146 538	146 538	146 538
11	Резервный капитал	1360	1 939	1 939	1 668
11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(723 497)	(450 085)	(142 318)
	прошлых лет	1371	(450 085)	(142 589)	(161 654)
	отчетного периода	1372	(273 412)	(307 496)	19 336
	Итого по разделу III	1300	1 724 980	1 998 392	2 306 888
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
12	Заемные средства	1410	120 000	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	120 000	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
18	Отложенные налоговые обязательства	1420	190 742	195 935	206 676
13	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
10	Прочие обязательства	1450	1 281 651	10 361	1 522
	Итого по разделу IV	1400	1 692 393	206 296	208 198
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
12	Заемные средства	1510	220 000	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	220 000	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
10	Кредиторская задолженность	1520	705 364	2 110 726	1 235 911
	поставщики и подрядчики	1521	618 959	2 031 720	1 135 905
	векселя к уплате	1522	-	-	-
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	15 285	16 924	16 816
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	9 883	10 515	9 585
	задолженность по налогам и сборам	1525	11 510	19 965	21 428
	авансы полученные	1526	37 738	17 071	45 328
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	-	-	-
	прочая кредиторская задолженность	1528	12 029	14 530	6 871
	Доходы будущих периодов	1530	30	-	-
13	Оценочные обязательства	1540	100 372	180 711	61 009
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 025 766	2 291 436	1 298 920
	БАЛАНС	1700	4 343 139	4 486 124	3 811 008

Руководитель

Главный бухгалтер




А.А.Рыбин
(подпись)


А.Н.Баток
(подпись)

Отчет о финансовых результатах

за 12 месяцев 2021 г.

Организация: АО "ВМЭС"
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма / форма собственности ПАО

Организационно-правовая форма / форма собственности ОАО

Единица измерения: тыс.руб.
Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31.12.2021г.
по ОКПО	3459078049
ИНН	35.13
по ОКВЭД	763
по ОКОПФ/ОКФС	384
по ОКЕИ	0

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
			4	5
1	2	3		
16	Выручка, в том числе:	2110	4 092 024	3 933 040
	выручка от передачи электроэнергии	2111	4 012 516	3 855 643
	выручка от техприсоединения	2112	60 812	60 793
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113	-	-
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	-	-
	доходы от участия в других организациях	2115	-	-
	доходы от аренды	2116	14	110
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	18 682	16 494
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	-	-
16	Себестоимость продаж, в том числе:	2120	(4 233 234)	(3 808 478)
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(4 214 636)	(3 791 243)
	себестоимость техприсоединения	2122	(17 916)	(17 023)
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123	-	-
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	-	-
	себестоимость участия в других организациях	2125	-	-
	себестоимость услуг аренды	2126	-	(2)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(682)	(210)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(141 210)	124 562
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(122 021)	(121 330)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(263 231)	3 232
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	138 657	44 545
	Проценты к уплате	2330	(128 655)	-
17	Прочие доходы	2340	655 663	237 632
17	Прочие расходы	2350	(638 417)	(664 545)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(335 983)	(379 136)
18	Налог на прибыль	2410	62 571	65 934
18	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	-	-
18	отложенный налог на прибыль	2412	62 571	65 934
		2460	-	5 706
18	Прочее	2400	(273 412)	(307 496)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(273 412)	(307 496)

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
7	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль(убыток)	2510	-	-
11	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	(273 412)	(307 496)
11	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	-	-
11	Разводненная прибыль (убыток) на акцию(руб.)	2910	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер



(Handwritten signature)

А.А.Рыбин

А.Н.Батюк

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата(число,месяц)	0710001
по ОКПО	31.12.2021
ИНН	28160484
по ОКВЭД	3459076049
по ОКПФ/ОКФС	35.13
по ОКЕИ	763
	384

Организация: АО "ВМЭС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма / форма собственности ПАО

Организационно-правовая форма / форма собственности ОАО

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г	3100	2 300 000	-	-	146 538	1 668	(142 318)	2 305 888
За 2020г								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x		
переоценка имущества	3212	x	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x		x	x	
дополнительный выпуск акций	3214							x
увеличение номинальной стоимости акций	3215			x	x	x		
реорганизация юридического лица	3216							
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(307 496)	(307 496)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	x	(307 496)	(307 496)
переоценка имущества	3222	x	x	x		x		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x		x		
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				x	x		
уменьшение количества акций	3225				x	x		
реорганизация юридического лица	3226							
дивиденды	3227	x	x	x	x	x		x
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	271	(271)	x
Величина капитала на 31 декабря 2019г	3200	2 300 000	-	-	146 538	1 939	(450 085)	1 998 392
За 2021г								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x		
переоценка имущества	3312	x	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x		x	x	
дополнительный выпуск акций	3314							x
увеличение номинальной стоимости акций	3315			x	x	x		
реорганизация юридического лица	3316							
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(273 412)	(273 412)
в том числе:							(273 412)	(273 412)
убыток	3321	x	x	x	x	x		
переоценка имущества	3322	x	x	x		x		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x		x		
уменьшение номинальной стоимости акций	3324				x	x		
уменьшение количества акций	3325				x	x		
реорганизация юридического лица	3326							
дивиденды	3327	x	x	x	x	x		x
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2021г	3300	2 300 000	-	-	146 538	1 939	(273 497)	1 724 980

Руководитель

Главный бухгалтер



[Signature] А.А.Рыбин
[Signature] А.Н.Батюк

Отчет о движении денежных средств

за 12 месяцев 2021 г.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0710005
Дата(число,месяц)	31.12.2021г.
по ОКПО	28160484
ИНН	3459076049
по ОКВЭД	35.13
по ОКОПФ/ОКФС	763
по ОКЕИ	384

Организация: АО "ВМЭС"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Организационно-правовая форма / форма собственности ПАО
 Организационно-правовая форма / форма собственности ОАО
 Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201
 Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Коды	за 12 месяцев 2021 г.	31.12.2020г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 320 054	2 421 323
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 228 082	2 233 294
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	1 306	426
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	16 709	12 426
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301		
прочие поступления	4119	75 263	175 603
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901		110
Платежи - всего	4120	(3 496 562)	(2 239 937)
в том числе: поставщикам(подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 954 591)	(1 670 696)
в т.ч. поставщикам(подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(2 731 831)	(1 451 654)
в связи с оплатой труда работников	4122	(311 679)	(301 126)
процентов по долговым обязательствам	4123	(8 682)	
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301		
налога на прибыль организаций	4124		(11 096)
прочие платежи	4129	(221 610)	(257 019)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(176 508)	181 386
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
в т.ч. продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101		
от продажи акций других организаций(долей участия)	4212		
в т.ч. от продажи акций других организаций(долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401		
прочие поступления	4219		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901		
Платежи - всего	4220	(106 840)	(183 093)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(106 840)	(181 501)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		(1 592)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401		
прочие платежи	4229		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(106 840)	(183 093)

Наименование показателя	Код	за 12 месяцев 2021 г.	31.12.2020г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	431 000	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	431 000	
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101		
денежных вкладов собственников(участников)	4312		
в т.ч. денежных вкладов собственников(участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301		
от выпуска облигаций, векселей, и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей, и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401		
прочие поступления	4319		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901		
Платежи - всего	4320	(91 000)	-
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(91 000)	
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301		
прочие платежи	4329		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	340 000,00	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	56 652	(1 707)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	41 170	42 877
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	97 822	41 170
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

Главный бухгалтер



 А.А.Рыбин


 А.Н.Батюк

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

Единица измерения: тыс.руб.

Показатель		за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	(4 233 234)	(3 808 478)
в том числе			
материальные затраты	6511	(3 691 583)	(3 270 025)
затраты на оплату труда	6512	(275 340)	(261 796)
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	(82 915)	(78 586)
амортизация	6514	(123 695)	(121 427)
прочие затраты	6515	(59 701)	(76 644)
Справочно:Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе:			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523	-	-
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость продаж	6500	4 233 234	3 808 478
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе:			
материальные затраты	6551		
затраты на оплату труда	6552		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553		
амортизация	6554		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	122 021	121 330
в том числе			
материальные затраты	6561	6 220	7 670
затраты на оплату труда	6562	71 913	73 867
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	22 056	22 347
амортизация	6564	2 778	2 787
прочие затраты	6565	19 054	14 659

Руководитель

 А.А. Рыбин

Главный бухгалтер

 А.Н. Батюк

2.1.1. Расшифровка

к таблице 2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат
(для расчета КПЭ)


Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Справочно:

- расходы на аренду объектов электросетевого хозяйства
- налоги и сборы (в том числе аренда земли)
- страховые взносы
- расходы на услуги инфраструктурных организаций (ОАО "АТС", ЗАО "ЦФР")
- расходы на покупную электроэнергию на компенсацию потерь с учетом оценочных резервов
- расходы по оплате услуг организаций, осуществляющих регулируемую деятельность с учетом оценочных резервов
- расходы, связанные с имуществом (за исключением расходов на оценку имущества)

	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
65001	0	115
65002	36 032	42 372
65003	104 971	100 932
65004		
65005	1 174 190	870 924
65006	2 394 313	2 215 353
6579	3 095	17 828

Руководитель


(подпись)

А.А. Рыбин
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)


А.Н. Батюк
(расшифровка подписи)

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

Единица измерения: тыс.руб.

Показатель		за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
Наименование	Код	3	4
1	2		
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(273 412)	(307 496)
Дивиденды по привилегированным акциям	6611		(307 496)
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(273 412)	
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	2 300 000	2 300 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию(руб.)	6620	-	-
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию(руб.)	6640	-	-
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Руководитель


А.А. Рыбин

Главный бухгалтер


А.Н. Батюк

2.2.1. Расшифровка стр.2220 "Управленческие расходы" Формы №2

(с увязкой показателей таблицы 2.1. Себестоимость релизованной продукции, работ, услуг по элементам затрат)
Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

№ п/п	Наименование расходов	Код	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
			4	5
1	2	3		
	Управленческие расходы	2220	122 021	121 330
	в том числе			7 670
1.	Материальные затраты, в том числе:	6561	6 220	1 556
1.1.	ГСМ		768	298
1.2.	Материалы на ремонт		392	64
1.3.	Материалы на ТО		16	
1.4.	Прочие материалы		3 597	3 826
1.5.	Прочие услуги производственного характера		15	14
1.6.	Транспортные услуги		0	31
1.7.	Услуги подрядчиков по обслуживанию и ремонту		367	790
1.8.	Тепловая энергия на производственные и хозяйственные нужды		982	1 091
1.9.	Электрическая энергия на производственные и хозяйственные нужды		83	
1.10.				
1.11.				
1.12.				
1.13.				
1.14.				
1.15.				
1.16.				
1.17.				
1.18.				
1.19.				
1.20.	Прочие материальные затраты, в том числе:		0	0
1.20.1				
1.20.2				
1.20.3				
1.20.4				
1.20.5				
1.20.6	прочие несущественные			
2.	Затраты на оплату труда	6562	71 913	73 867
3.	Обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	22 058	22 347
4.	Амортизация	6564	2 778	2 787
5.	Прочие затраты, в том числе:	6565	19 054	14 659
5.1.	Арендная плата		1 284	774
5.2.	Другие затраты в составе прочих		4 818	4 699
5.3.	Затраты на страхование		325	350
5.4.	Командировочные расходы		2 112	629
5.5.	Услуги сторонних организаций		10 505	8 207
5.6.				
5.7.				
5.8.				
5.9.				
5.10.				
5.11.				
5.12.				
5.13.				
5.14.				
5.15.				
5.16.				
5.17.				
5.18.				
5.19.			0	0
5.20.	Прочие затраты			
5.20.1				
5.20.2				
5.20.3				
5.20.4				
5.20.5				
5.20.6	прочие несущественные			

Главный бухгалтер


(подпись)
А.Н. Батюк
(расшифровка подписи)

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Примечание:

По строкам 6561, 6565 подлежат расшифровке расходы по статьям затрат с учетом уровня существенности, установленного учетной политикой Общества

2.3. Налогообложение прибыли

Единица измерения: тыс.руб.

Показатель	Код	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
1	2		
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(335 983)	(379 136)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	(335 983)	(379 136)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		49 465
Постоянные разницы	6711	-	
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	286 891	275 965
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	25 962	53 705
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(67 197)	(75 827)
Постоянный налоговый расход (доход)	6722	4 626	9 893
Отложенный налог на прибыль, в том числе	6723	62 571	65 934
Изменение отложенного налогового актива	67231	57 378	55 193
изменение отложенного налогового обязательства	67232	5 192	10 741
Текущий налог на прибыль	6725	-	0
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	62 571	65 934
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726	-	5 976
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727	-	(270)
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728	-	-
справочно: признание(списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периода	67281	-	-
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6729	(273 412)	(307 496)

Руководитель



А.А. Рыбин

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

3.2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок
 Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Наименование показателя	Код	31.12.2019г.	Изменения капитала за 2020г		31.12.2020г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401				-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411				-
исправлением ошибок	3421				-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) до корректировок	3402	-	-	-	-
Уставный капитал					
Капитал (до регистрации изменений)	340211				-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022				-
Добавочный капитал	34023				-
Резервный капитал	34024				-
Переоценка					-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Руководитель



А.А. Рыбин

Главный бухгалтер



А.Н. Батиук

3.3. Чистые активы

Единица измерения: тыс.руб.

Наименование показателя	Код	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
Чистые активы	3600	1 725 010	1 998 392	2 305 888

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества
АО "ВМЭС" в тыс.руб.

	Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
	1	2	3	4	5
I. Активы					
1.	Нематериальные активы	1 110	148	190	233
2.	Результаты исследований и разработок,	1 120	-	-	-
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1 150	1 875 757	1 850 537	1 806 207
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1170+1240	1 592	1 592	-
8.	Прочие внеоборотные активы <2>	1180+1190	199 194	87 743	24 452
9.	Запасы	1 210	74 628	70 016	97 537
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1 220	-	-	-
11.	Дебиторская задолженность <3>	1230-123204	2 078 717	2 431 779	1 826 961
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1 250	97 822	41 170	42 877
13.	Прочие оборотные активы <1>	1260-1320	15 281	13 097	12 739
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма)		4 343 139	4 496 124	3 811 006
II. Обязательства					
15.	Долгосрочные обязательства по займам и	1 410	120 000	-	-
16.	Отложенные налоговые обязательства	1 420	190 742	195 935	206 676
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	100 372	180 711	61 009
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1 450	1 281 651	10 361	1 522
19.	Краткосрочные заемные средства	1 510	220 000	-	-
20.	Кредиторская задолженность <4>	1 520	705 364	2 110 725	1 235 911
21.	Прочие краткосрочные обязательства <5>	1 550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15-21)		2 618 129	2 497 732	1 505 118
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14), минус итог обязательств, принимаемые к расчету (стр. 22))		1 725 010	1 998 392	2 305 888

5.11. Прочие доходы и расходы

Единица измерения: тыс.руб.

Показатель		за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие доходы всего	8000	555 663	237 632
в том числе:			
От реализации ОС, кроме квартир	8001		
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	431	70
От реализации валюты	8004		
От реализации НМА	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007		
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2020 г., выявленная в отчетном периоде	8009	2 390	2 437
Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде	8010	592	15
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8011	-	-
Прибыль до 01.01.2018 г., выявленная в отчетном периоде	8012	-	-
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	202 215	33 122
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8014	2	-
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	13 487	
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	372	180
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020		
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	147 804	73 053
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	157 771	69 545
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	16 496	37 589
Страховые выплаты к получению	8026	-	10
по страхованию транспорта	802601		
по страхованию имущества	802602		
по страхованию гражданской ответственности	802603		10
по чрезвычайным обстоятельствам	802604		
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	14 103	21 611
Прочие расходы всего	8100	(638 417)	(664 545)
в том числе:			
От реализации ОС, кроме квартир	8101		
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103		
От реализации валюты	8104		
От реализации НМА	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109	(51)	(33)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110		
Резерв по сомнительным долгам	8111	(43 459)	(219 646)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(1 175)	
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(25 384)	(164 214)
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(297 466)	(152 056)

Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(159 884)	(81 366)
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(33 257)	-
Убыток до 01.01.2016 г., выявленный в отчетном периоде	8121	-	-
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(39 493)	(20 693)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(3 558)	(2 997)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124		
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(11)	(218)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	(573)	(1 478)
Взносы в объединения и фонды	8129	(700)	(700)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	-	-
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(1 984)	(771)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134		
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(12 885)	(10 554)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	-	-
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139		
Расходы на благотворительность	8140		
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(18 537)	(9 821)

Руководитель

Главный бухгалтер



А.А. Рыбин

А.Н. Батюк

**Расшифровка к Отчету о финансовых результатах
 строка 2320 "Проценты к получению"
 строка 2330 "Проценты к уплате"
 за 12 месяцев 2021 г.**

Единица измерения: тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код строки	Код строки
		2320	2330
1	Проценты по депозитам		
2	Проценты по договорам займа		8 682
3	Проценты по кредитам		
4	Проценты (дисконт) по векселям		
5	Проценты по облигациям		
6	Проценты на остатки по расчетным счетам	2 723	
7	Проценты на остатки солидарного счета в НПФ		
8	% по соглашениям о реструктуризации задолженности	135 934	119 973
9			
10			
	ИТОГО	138 657	128 655

РАСШИФРОВКА

строки 6730 "Иные налоговые платежи и санкции из прибыли" таблицы 2.3

Идентификационный номер налогоплательщика

Единица измерения: тыс.руб.

№ п/п	Наименование вида доходов	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
	ИТОГО:	-	(5 706)
	Штрафы ГНИ, из них:	-	270
1	по налогу на прибыль		
2	по НДС		
3	по налогу на имущество		
4	по прочим налогам, в т.ч.	-	270
5	Административные штрафы		270
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
	Пени ГНИ, из них:	-	-
1	по налогу на прибыль		
2	по НДС		
3	по налогу на имущество		
4	по прочим налогам, в т.ч.	-	-
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
	Штрафы в государственные внебюджетные фонды, из них:	-	-
1	Пенсионный фонд РФ		
2	Фонд социального страхования		
3	Фонд обязательного медицинского страхования		
	Пени в государственные внебюджетные фонды, из них:	-	-
1	Пенсионный фонд РФ		
2	Фонд социального страхования		
3	Фонд обязательного медицинского страхования		
	Прочие обязательные платежи, из них	-	(5 976)
1	Корректировка налога на прибыль за предыдущие налоговые периоды		(5 976)
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

РАСШИФРОВКА
строки 2110 "Выручка "

Единица измерения: тыс.руб.

Идентификационный номер налогоплательщика

№ п/п	Наименование	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
		4 012 516	3 855 643
2111	Выручка от передачи электроэнергии	60 812	60 793
2112	Выручка от услуг по технологическому присоединению		
2114	Выручка от перепродажи электроэнергии и мощности		
2115	Доходы от участия в других организациях	14	110
2116	Доходы от аренды*	18 682	16 494
2117	Выручка от прочей и непрофильной продукции промышленного характера*		
2118	Выручка от прочей и непрофильной продукции непромышленного характера**	4 092 024	3 933 040
	ИТОГО		
	<i>Расшифровка:</i>	14	110
2116	Доходы от аренды		
1	Выручка от предоставления в аренду жилых помещений		
2	Выручка от предоставления в аренду земельных участков	14	110
3	Выручка от предоставления в аренду недвижимого имущества		
4	Выручка от предоставления в аренду прочего имущества		
5	Выручка от предоставления в аренду объектов электросетевого хозяйства		
6	Выручка от предоставления в аренду транспортных средств	18 682	16 494
2117	Прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера*		
1	Выручка от ремонтно-эксплуатационного обслуживания сетей и электрооборудования	2 577	2 585
2	Выручка от строительно-монтажных работ		
3	Выручка от выдачи дубликатов (восстановление ранее выданных) документов о технологическом присоединении (ТП) к сети	1 076	647
4	Выручка от услуг координации метрологической деятельности и обеспечение единства измерений		
5	Выручка от услуг связи		
6	Выручка от услуг по оперативному обслуживанию оборудования	10	10
7	Выручка от услуг по ответственному хранению материальных ценностей		
8	Выручка от услуг по ремонту и калибровке средств измерений		
9	Выручка от услуг испытания оборудования и защитных средств		
10	Выручка от услуг транспортно-экспедиторских, такелажных, погрузочно-разгрузочных работ		
11	Выручка от услуг по подготовке конкурсной документации		
12	Выручка от проектных работ		
13	Выручка от сепарации и регенерации трансформаторного масла		
14	Выручка от услуг химического анализа масла и др. веществ		
15	Выручка от производства и реализации теплотенергии		
16	Выручка от производства и реализации теплотенергии (Котельная ПО ЮЭС)		
17	Выручка от производства и реализации теплотенергии (Котельная ПО ЮЭС)		
18	Выручка от услуг информационного обеспечения	14 842	13 003
19	Выручка по совместному использованию опор		
20	Выручка от услуг агента, комиссионера		
21	Выручка от бездоговорного потребления электроэнергии		
22	Выручка от услуг по организации учета электроэнергии		
23	Выручка от услуг по защите государственной тайны		
24	Выручка от услуг допуска в охранную зону ЛЭП		
25	Выручка от изготовления копий на копировально-множительных машинах		
26	Выручка от услуг по размещению оборудования	177	249
27	Выручка от согласования выкопировок		
28	Выручка от услуг ЕИО (управляющая организация)		
29	Выручка от услуг по размещению наружной рекламы и информации		
30	Выручка от создания системы учета электроэнергии с реконструкцией ОЭХ		
31	Выручка от услуг технического аудита		
32	Выручка от услуг по совместному использованию опор для размещения ВОЛС		
33	Выручка от услуг по совместному использованию опор для размещения ЛЭП и других подвесов		
34	Выручка от услуг по управлению спросом на рынках электрической энергии		
35	Услуги по выполнению работ, относящихся к компетенции заявителя – «Технологическое присоединение под ключ»		
2118	Прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера**		
1	Выручка от оказания консультационных услуг		
2	Выручка от услуг баз отдыха и детских лагерей(путевки)		
3	Выручка от услуг медосвидетельствования и медпунктов		
4	Выручка от услуг проживания		
5	Выручка от услуг столовых		
6	Выручка от реализации товаров		
7	Выручка от организации соревнований и иных мероприятий		

Главный бухгалтер

А.Н. Батюк

РАСШИФРОВКА

строки 2120 "Себестоимость продаж"

Единица измерения: тыс.руб.

Идентификационный номер налогоплательщика

№ п/п	Наименование	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
		4 214 636	3 791 243
2121	Себестоимость передачи электроэнергии	17 916	17 023
2122	Себестоимость услуг технологического присоединения		
2124	Себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности		
2125	Расходы от участия в других организациях	-	2
2126	Расходы аренды*	682	210
2127	Себестоимость прочей и непрофильной продукции промышленного характера*	-	-
2128	Себестоимость прочей и непрофильной продукции непромышленного характера*	4 233 234	3 808 478
	ИТОГО		
	<i>Расшифровка:</i>		
	Расшифровка:	-	2
2126	Расходы от аренды		
1	Себестоимость предоставления в аренду жилых помещений		
2	Себестоимость предоставления в аренду земельных участков		2
3	Себестоимость предоставления в аренду недвижимого имущества		
4	Себестоимость предоставления в аренду прочего имущества		
5	Себестоимость предоставления в аренду объектов электросетевого хозяйства		
6	Себестоимость предоставления в аренду транспортных средств	682	210
2127	Прочих товаров, продукции, раб, услуг промышленного характера		
	Себестоимость ремонтно-эксплуатационного обслуживания сетей и электрооборудования	53	34
1	Себестоимость ремонтно-эксплуатационного обслуживания сетей и электрооборудования		
2	Себестоимость строительно-монтажных работ		
3	Себестоимость выдачи дубликатов (восстановление ранее выданных) документов о технологическом присоединении (ТП) к сети	380	9
4	Себестоимость услуг координации метрологической деятельности и обеспечение единства измерений		
5	Себестоимость услуг связи		
6	Себестоимость услуг по оперативному обслуживанию оборудования		
7	Себестоимость услуг по ответственному хранению материальных ценностей		
8	Себестоимость услуг по ремонту и калибровке средств измерений		
9	Себестоимость услуг испытания оборудования и защитных средств		
10	Себестоимость услуг транспортно-экспедиционных, такелажных, погрузочно-разгрузочных работ		
11	Себестоимость услуг по подготовке конкурсной документации		
12	Себестоимость проектных работ		
13	Себестоимость сепарации и регенерации трансформаторного масла		
14	Себестоимость услуг химического анализа масла и др. веществ		
15	Себестоимость производства и реализации теплотенергии		
16	Себестоимость производства и реализации теплотенергии (Котельная ПО ЮЭС)		
17	Себестоимость производства и реализации теплотенергии (Котельная ПО ЮЗЭС)		
18	Себестоимость услуг информационного обеспечения		164
19	Себестоимость по совместному использованию опор		
20	Себестоимость услуг агента, комиссионера		
21	Себестоимость бездоговорного потребления электроэнергии		
22	Себестоимость услуг по организации учета электроэнергии	7	
23	Себестоимость услуг по защите государственной тайны		
24	Себестоимость услуг допуска в охранную зону ЛЭП		
25	Себестоимость изготовления копий на копировально-множительных машинах		
26	Себестоимость услуг по размещению оборудования	14	3
27	Себестоимость согласования выкопировок		
28	Себестоимость услуг ЕИО (управляющая организация)		
29	Себестоимость услуг по размещению наружной рекламы и информации		
30	Себестоимость услуг создания системы учета электроэнергии с реконструкцией ОЭХ		
31	Себестоимость услуг технического аудита		
32	Себестоимость услуг по совместному использованию опор для размещения ВОЛС	119	
33	Себестоимость услуг по совместному использованию опор для размещения ЛЭП и других подвесов	109	
34	Себестоимость услуг по управлению спросом на рынках электрической энергии		
35	Услуги по выполнению работ, относящихся к компетенции заявителя – «Технологическое присоединение под ключ»	-	-
2128	Прочих товаров, продукции, раб, услуг непромышленного характера		
1	Себестоимость оказания консультационных услуг		
2	Себестоимость услуг баз отдыха и детских лагерей(путевки)		
3	Себестоимость услуг медосвидетельствования и медпунктов		
4	Себестоимость услуг проживания		
5	Себестоимость услуг столовых		
6	Себестоимость реализации товаров		
7	Себестоимость организации соревнований и иных мероприятий		

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

РАСШИФРОВКА

строки 8035 "Прочие доходы" таблицы 5.11

Идентификационный номер налогоплательщика		Единица измерения: тыс.руб.	
№ п/п	Наименование вида доходов	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
	ИТОГО	14 103	21 611
			2
1	Возвраты страховых премий		
2	Возмещение по коммунальным услугам	335	
3	Возмещение причиненного ущерба морального и материального по		
4	Возмещение разниц между балансовой и оценочной стоимостью хищений	3 172	3 594
5	Возмещение судебных издержек		
6	Возмещение фактических затрат сотрудниками по разным основаниям		
7	Возмещение фактических затрат сторонним(и) организациям(и) и физлицам(и)	2 110	
8	Округление копеек		
9	От сдачи жилья в найм		
10	Отклонения в стоимости ТМЦ		
11	Проценты за рассрочку(отсрочку) платежей		37
12	Прочие от чрезвычайных обстоятельств		
13	Списание полученных авансов по условиям договоров		
14	ТМЦ, оприходованные в результате капитального ремонта/строительства ОС, списания(ликвидации)ОС и НЗС	7 236	15 564
15	ТМЦ, оприходованные в результате списания(ликвидации)ОС при чрезвычайных ситуациях		
16	Средства ФСС на меры по предупреждению травматизма и профессиональных заболеваний		105
17	Субвенции, субсидии, ассигнования	1 250	2 309
18	Другие прочие доходы		

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

РАСШИФРОВКА
строки 8145 "Прочие расходы" таблицы 5.11

Идентификационный номер налогоплательщика		Единица измерения: тыс.руб.	
№ п/п	Наименование вида расхода	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
	ИТОГО	18 537	9 821
1	Аренда (жилья,зданий и сооружений непроизводственного назначения)		
2	Больничные и пособия не принятые к зачету ФСС		
3	Взносы в НПФ пенсионные по непроизводственному персоналу	88	89
4	Вода питьевая		
5	Возмещение по коммунальным услугам		
6	Возмещение причиненного ущерба морального и материального по решению суда		2
7	Вознаграждение по агентским и комиссионным договорам		
8	Вознаграждение членам комитетов при совете директоров,членам совета директоров, членам ревизионной комиссии		
9	Восстановление имущества (страховые случаи)	455	567
10	Государственная пошлина и прочие сборы (кроме отраженных по строке 8123)		
11	ДМС и добровольное страхование от несчастных случаев работников непроизводственной сферы	20	299
12	Информационно-консультационные услуги непроизводственного характера		9
13	Командировочные расходы непроизводственного характера		
14	Компенсация командировочных расходов членам ревизионной комиссии,членам совета директоров		
15	Материальная помощь и другие выплаты сторонним лицам (детям, семье,погибших на производстве, на погребение пенсионеров)		
16	На проведение семинаров, совещаний, семинаров, конкурсов		
17	На проведение собраний акционеров		
18	На ритуальные услуги		1 050
19	На содержание законсервированных объектов	7 296	
20	На содержание непроизводственных объектов		
21	НДС по передаче товаров для собственных нужд		
22	Обучение, включая стипендии, на подготовку и переподготовку работников в штате и вне штата		
23	Округление копеек		
24	Отклонения в стоимости ТМЦ		
25	Поздравление партнеров(ТМЦ)	158	175
26	Поздравление юбиляров(ТМЦ)	130	131
27	Списание ТМЦ непроизводственного характера	178	19
28	Списание неликвидных ТМЦ		
29	Проценты за рассрочку(отсрочку) платежей		
30	Сдача жилья в найм	2 275	1 882
31	Содержание социальной сферы(кроме отраженных в строках 8138-8139)	3 158	3 323
32	Страховые взносы	14	17
33	Управление капиталом (связанные с выпуском и обслуживанием ценных бумаг)		
34	Услуги VIP залов		
35	Услуги корпоративного секретаря		
36	Услуги курьеров		
37	Услуги медицинских учреждений		
38	Услуги оценщиков		
39	Услуги связи	39	252
40	Услуги СМИ,PR	8	
41	Услуги типографии		
42	Услуги транспорта		
43	Услуги трансфера		
44	В результате списания (ликвидации) объектов ОС и НЗС при чрезвычайных ситуациях	2 634	212
45	На ликвидацию(списание) объектов ОС и НЗС		1 102
46	Прочие от чрезвычайных обстоятельств		
47	Расходы от ликвидации финансовых вложений		
48	Прочие другие	434	9
49	Списание дебиторской задолженности менее 3-х лет		
50	Расходы на обслуживание бесхозных ОЭХ		
51	Расходы списание НМА		
52	Расходы Демонтаж и ликвидация нераспределенных объектов совместной деятельности	1 650	683
53	Прочие другие		

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

РАСШИФРОВКА
строк 8009-8012 "Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде"

Идентификационный номер налогоплательщика

Единица измерения: тыс.руб.

№ п/п	Наименование вида доходов	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
		2 390	2 437
8009	Прибыль 2020г., выявленная в отчетном периоде		
1	Корректировка выручки в т.ч.	1 064	530
	передача электроэнергии	1 064	530
	технологическое присоединение		
2	Услуги по покупке электроэнергии на компенсацию потерь	1 163	1 637
3	Безоговорное потребление эл.энергии		
4	Корректировка выручки по совместному использованию опор воздушных линий	137	243
5	Прочие	24	27
6	Корректировка выручки по оперативному обслуживанию оборудования	2	
7			
8			
9			
10			
8010	Прибыль 2019г., выявленная в отчетном периоде	592	15
1	Корректировка выручки в т.ч.	233	15
	передача электроэнергии	233	15
	технологическое присоединение		
2	Услуги по покупке электроэнергии на компенсацию потерь	359	
3	Безоговорное потребление эл.энергии		
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
8011	Прибыль 2018г., выявленная в отчетном периоде	-	-
1	Корректировка выручки в т.ч.		
	передача электроэнергии		
	технологическое присоединение		
2	Услуги по покупке электроэнергии на компенсацию потерь		
3	Безоговорное потребление эл.энергии		
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
8012	Прибыль до 01.01.2018г., выявленная в отчетном периоде	-	-
1	Корректировка выручки в т.ч.		
	передача электроэнергии		
	технологическое присоединение		
2	Услуги по покупке электроэнергии на компенсацию потерь		
3	Безоговорное потребление эл.энергии		
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
	ИТОГО	2 982	2 452

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

РАСШИФРОВКА
к Ф. № 2 строк 8118-8121 "Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном периоде"

Идентификационный номер налогоплательщика

Единица измерения: тыс.руб.

№ п/п	Наименование вида расходов	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
8118	Убыток 2020г., выявленный в отчетном периоде	297 466	152 056
1	Корректировка выручки в т.ч.	127 728	79 320
	передача электроэнергии	127 728	79 320
	технологическое присоединение		
2	Услуги по покупке электроэнергии на компенсацию потерь	120 812	72 239
3	Услуги по передаче электроэнергии по сетям других организаций		
4	Услуги по передаче электроэнергии по сетям ЕНЭС		68
5	Бездоговорное потребление эл.энергии		
6	Проценты за пользования чужими денежными средствами по соглашениям о реструктуризации задолженности	48 201	
7	Прочие	725	429
8			
9			
10			
8119	Убыток 2019г., выявленный в отчетном периоде	159 884	81 366
1	Корректировка выручки в т.ч.	69 673	35 414
	передача электроэнергии	69 673	35 414
	технологическое присоединение		
2	Услуги по покупке электроэнергии на компенсацию потерь	85 965	45 786
3	Услуги по передаче электроэнергии по сетям других организаций		
4	Услуги по передаче электроэнергии по сетям ЕНЭС		
5	Бездоговорное потребление эл.энергии	4 138	166
6	Прочие	108	
7			
8			
9			
10			
8120	Убыток 2018г., выявленный в отчетном периоде	33 257	-
1	Корректировка выручки в т.ч.	15 398	-
	передача электроэнергии	15 398	-
	технологическое присоединение		
2	Услуги по покупке электроэнергии на компенсацию потерь	17 859	
3	Услуги по передаче электроэнергии по сетям других организаций		
4	Услуги по передаче электроэнергии по сетям ЕНЭС		
5	Бездоговорное потребление эл.энергии		
6			
7			
8			
9			
10			
8121	Убыток до 01.01.2018г., выявленный в отчетном периоде	-	-
1	Корректировка выручки в т.ч.	-	-
	передача электроэнергии		
	технологическое присоединение		
2	Услуги по покупке электроэнергии на компенсацию потерь		
3	Услуги по передаче электроэнергии по сетям других организаций		
4	Услуги по передаче электроэнергии по сетям ЕНЭС		
5	Бездоговорное потребление эл.энергии		
6			
7			
8			
9			
10			
	ИТОГО	490 607	233 422

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

РАСШИФРОВКА

строки 8128 "Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии" таблицы 5.11

Идентификационный номер налогоплательщика

Единица измерения: тыс.руб.

№п/п	Наименование вида расхода	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
	ИТОГО:	573	1 478
1	расходы на покупную эл.энергию		
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25	прочие расходы по выявленному бездоговорному потреблению	573	1 478

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

РАСШИФРОВКА

строки 8136 "Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам" таблицы 5.11

Единица измерения: тыс.руб.

Идентификационный номер налогоплательщика		за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
№п/п	Наименование вида расхода	12 885	10 554
	ИТОГО:	660	660
1	Компенсация затрат всех видов работникам	5 695	543
2	Материальная помощь всех видов работникам	6 530	9 351
3	ФЗП непроизводственного характера		

Главный бухгалтер

А.Н. Батюк

РАСШИФРОВКА

строки 8137 "Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)" таблицы 6.11

Идентификационный номер налогоплательщика

Единица измерения: тыс.руб.

№п/п	Наименование вида расхода	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
	ИТОГО:	-	-
1	Доплата к трудовой пенсии по инвалидности, полученной по вине работодателя		
2	Материальная помощь пенсионерам		
3	Надбавка к пенсии неработающим пенсионерам (ветеранам) ежемесячная		
4	Частичная компенсация за тепло/электроэнергию пенсионерам		
5	Другие выплаты неработающим пенсионерам		

Главный бухгалтер



А.Н. Баток

РАСШИФРОВКА

строки 8014 "Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)" таблицы 5.11

Идентификационный номер налогоплательщика		Единица измерения: тыс.руб.	
№ п/п	Наименование контрагента	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
	Кредиторская задолженность более трех лет	2	-
1	Физические лица	2	
2	Прочие		
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
	Кредиторская задолженность менее трех лет	-	-
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
	ИТОГО	2	-

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

РАСШИФРОВКА

строки 8130 "Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)" таблицы 5.11

Идентификационный номер налогоплательщика		Единица измерения: тыс.руб.	
№ п/п	Наименование контрагента	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
	Дебиторская задолженность более трех лет	-	-
1	Физические лица		
2	Прочие		
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
	Дебиторская задолженность менее трех лет	434	9
1	Прочие	17	9
2	Физические лица	417	
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
	ИТОГО	434	9

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование	Код	Период	Показатель															
			На начало года					Изменения за период					На конец периода					
			Первоначальная рыночная стоимость (+)	Накопленная амортизация (-)	Убыток от обесценения (-)	Остаточная стоимость	Поступило (+)	Выбыло	Убыток от обесценения (-)	Численно амортизации (-)	Убыток от обесценения (-)	Периодическая	Персональная/ рыночная стоимость	Убыток от обесценения	Остаточная стоимость			
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
1	2	3																
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	296	(106)	-	190	-	-	-	-	-	(42)	-	296	(148)	-	-	148
	5110	за 2020 г.	296	(63)	-	233	-	-	-	-	-	(43)	-	296	(106)	-	-	190
Объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2021 г.	296	(106)	-	190	-	-	-	-	-	(42)	-	296	(148)	-	-	148
	5111	за 2020 г.	296	(63)	-	233	-	-	-	-	-	(43)	-	296	(106)	-	-	190
в том числе:																		
у патентовладельца на изобретения, промышленные образцы, полезную модель	51011	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2021 г.	296	(106)	-	190	-	-	-	-	-	(42)	-	296	(148)	-	-	148
	51112	за 2020 г.	296	(63)	-	233	-	-	-	-	-	(43)	-	296	(106)	-	-	190
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5102	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

(Подписи)

А.А. Рыбин

А.Н. Беляк

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

Единица измерения: тыс.руб.

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		часть стоимости, списанной на расходы (-)	поступило (+)	Изменения за период		часть стоимости, списанная на расходы за период (-)	первоначальная стоимость (+)	часть стоимости, списанной на расходы (-)
			первоначальная стоимость (+)	часть стоимости, списанной на расходы (-)			выбыло	часть стоимости, списанной на расходы (+)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них:	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	5142	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5152	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Справочно из общей суммы НИОКР:											
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5153	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5154	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

 А.А. Рыбин

А.Н. Батюк

Руководитель

Главный бухгалтер

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

Единица измерения: тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода (+)	Изменения за период			На конец периода (+)
				затраты за период (+)	списано затрат не давших положительного результата (-)	принято к учету в качестве НМА или НИОКР (-)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
В том числе:							
Патентно-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5162	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5172	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
В том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2020 г.	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места	5183	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5184	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2020 г.	-	-	-	-	-


А.А. РЫБИН

Руководитель

А.Н. Батюк

Главный бухгалтер

5.3. Основные средства

Единица измерения: тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация (-)	остаточная стоимость	поступило		выбыло объектов		численно амортизации (-)	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация (-)	остаточная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость (-)	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	2 123 722	(288 615)	1 835 107	161 889	-	(2 474)	720	(134 312)	-	-	2 283 137	(422 207)	1 860 930
	5210	за 2020 г.	1 939 948	(164 083)	1 775 865	196 703	-	(12 928)	5 498	(130 030)	-	-	2 123 722	(288 615)	1 835 107
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2021 г.	2 123 722	(288 615)	1 835 107	161 889	-	(2 474)	720	(134 312)	-	-	2 283 137	(422 207)	1 860 930
	5211	за 2020 г.	1 939 948	(164 083)	1 775 865	196 703	-	(12 928)	5 498	(130 030)	-	-	2 123 722	(288 615)	1 835 107
в том числе:															
Производственные здания	52011	за 2021 г.	492 599	(81 537)	411 062	939	-	(839)	50	(34 399)	-	-	492 699	(115 886)	376 813
	52111	за 2020 г.	493 032	(48 539)	444 493	-	-	(433)	11	(33 009)	-	-	492 599	(81 537)	411 062
Сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2021 г.	2 281	(424)	1 857	-	-	-	-	(209)	-	-	2 281	(633)	1 628
	52112	за 2020 г.	2 281	(242)	2 039	-	-	-	-	(182)	-	-	2 281	(424)	1 857
Линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2021 г.	1 270 318	(149 333)	1 120 985	120 575	-	(1 558)	651	(63 323)	-	-	1 399 335	(212 005)	1 177 330
	52113	за 2020 г.	1 207 174	(87 212)	1 119 962	63 179	-	(35)	4	(62 125)	-	-	1 270 318	(149 333)	1 120 985
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2021 г.	324 220	(45 759)	278 461	39 547	-	(77)	19	(30 706)	-	-	363 690	(76 446)	287 244
	52114	за 2020 г.	205 863	(20 017)	185 846	118 639	-	(282)	80	(25 822)	-	-	324 220	(45 759)	278 461
Производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2021 г.	223	(40)	183	139	-	-	-	(45)	-	-	223	(85)	138
	52115	за 2020 г.	84	-	84	828	-	-	-	(40)	-	-	223	(40)	183
Прочие	52016	за 2021 г.	34 101	(11 522)	22 579	828	-	-	-	(5 630)	-	-	34 929	(17 152)	17 777
	52116	за 2020 г.	31 534	(8 073)	23 461	14 746	-	(12 179)	5 403	(6 852)	-	-	34 101	(11 522)	22 579
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52121	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
объекты природопользования	52022	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52122	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Угнето в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
инициатива для передачи в лизинг	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инициатива предоставляемое по договору аренды	5222	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Главный бухгалтер

А.Н. Батюк

5.3.2.Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001	40-601	Линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	84-601	Линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	41-420	Линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	48-240	Линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	60	Линейный
Прочие	7006	36-104	Линейный

Руководитель



А.А. Рыбин

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

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

Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Наименование показателя	Код	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	30 006	54 266
в том числе:			
производственные здания	5261		
сооружения, кроме ЛЭП	5262		
линии электропередачи и устройства к ним	5263	29 518	11 645
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264		42 621
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		
прочие	5266	488	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(2 474)	(750)
в том числе:			
производственные здания	5271	(839)	(433)
сооружения, кроме ЛЭП	5272		
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(1 558)	(35)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(77)	(282)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276		

Руководитель

 А.А. Рыбин

Главный бухгалтер

 А.Н. Батюк

5.3.4. Иное использование основных средств

Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Наименование показателя	Код	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		1 253	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1	1	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	68 110	68 980	12 073
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			

Руководитель

А.А. Рыбин

Главный бухгалтер

А.Н. Батюк

Расшифровка строки 5280 "Переданные в аренду основные средства" табл.5.3.4:

№ п/п	Арендатор	Дата и номер договора	Инвентарный номер	Первоначальная стоимость имущества, переданного в аренду, руб.	Стоимость имущества переданного в аренду балансовая руб.	Указать группу основных средств
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						
51						
52						
53						
54						
55						
56						
57						
58						
59						
60						
61						
62						
63						
64						
65						
66						
67						
68						
69						
70						
71						
72						
73						
74						
75						
76						
77						
78						
79						
80						
Итого строка 5280:				0,00	0,00	

Просим, в случае отсутствия таких основных средств, указать это в таблице.

Расшифровка строки 5283 "Полученные в аренду основные средства" табл.5.3.4:

№ п/п	Арендодатель	Дата и номер договора	Балансовая стоимость имущества по договору руб.	Указать группу основных средств	Дата окончания договора	Сумма арендных платежей в месяц руб.
1	Евсеев Сергей Юрьевич	№15 от 01.07.2021 г	0,01	10	31.05.2022 г	16 957,50
3	Плазма"Техноспектр"	№34201901001539 от 01.12.2019 г	21 279,50	земля	31.08.2022 г	1 000,00
4	УФК по Волгоградской области(ДМИ администрации Волгограда)	№6504 от 21.03.2006 г	0,01	земля	25.07.2030 г	9,25
5	УФК по Волгоградской области(ДМИ администрации Волгограда)	№3170 от 26.07.2020 г	0,01	земля	19.07.2049 г	42,22
6	УФК по Волгоградской области(ДМИ администрации Волгограда)	№168-М от 02.10.2015 г	0,01	земля	31.12.2044 г	64,78
7	УФК по Волгоградской области(ДМИ администрации Волгограда)	№4896 от 19.06.2003 г	0,01	земля	10.06.2052 г	76,37
8	УФК по Волгоградской области(ДМИ администрации Волгограда)	№6205 от 14.10.2005 г	0,01	земля	05.10.2030 г	75,48
9	УФК по Волгоградской области(ДМИ администрации Волгограда)	№425-М от 13.06.2017 г	0,01	земля	31.12.2045 г	324,32
10	УФК по Волгоградской области(ДМИ администрации Волгограда)	№5859 от 04.05.2005 г	0,01	земля	12.02.2057 г	48,81
11	УФК по Волгоградской области(ДМИ администрации Волгограда)	№516-М от 26.12.2019 г	7 939 400,00	земля	05.12.2068 г	45 717,71
12	УФК по Волгоградской области(ДМИ администрации Волгограда)	№505-М от 21.11.2019 г	6 054 000,00	земля	28.10.2068 г	34 860,95
13	УФК по Волгоградской области(ДМИ администрации Волгограда)	№506-М от 21.12.2019 г	15 045 000,00	земля	28.10.2068 г	86 634,13
14	УФК по Волгоградской области(ДМИ администрации Волгограда)	№11659 от 18.09.2019 г	3 873 000,00	земля	20.08.2068 г	20 963,90
15	УФК по Волгоградской области (Облкомимущество)	№503 от 01.12.2020 г	67 779,04	земля	30.11.2069 г	78,40

№ п/п	Арендодатель	Дата и номер договора	Балансовая стоимость имущества по договору руб.	Указать группу основных средств	Дата окончания договора	Сумма арендных платежей в месяц руб.
16	УФК по Волгоградской области (Облкомимущество)	№505 от 21.12.2020 г	44 180,34	земля	20.12.2069 г	40,60
17	УФК по Волгоградской области (Облкомимущество)	№504 от 17.12.2020 г	72 947,20	земля	16.12.2069 г	57,40
18	УФК по Волгоградской области (Облкомимущество)	№422 от 19.05.2020 г	67 609,60	земля	18.05.2030 г	53,20
19	УФК по Волгоградской области (Облкомимущество)	№349 от 24.11.2014 г	832 000,00	земля	23.07.2063 г	1 040,00
20	УФК по Волгоградской области (Росимущество)	№89/2021 от 21.06.2021 г	151 018,56	земля	31.05.2070 г	3 538,78
21	УФК по Волгоградской области (Росимущество)	№177/2012 от 07.12.2012 г	47 312,20	земля	30.11.2061 г	59,14
22	УФК по Волгоградской области (Росимущество)	№144/2012 от 10.12.2012 г	333 234,57	земля	30.11.2061 г	555,65
23	УФК по Волгоградской области (Росимущество)	№145/2019 г от 12.11.2019 г	33 561 109,05	земля	19.12.2028 г	180 319,10
24	Чернышева Татьяна Кузьминична ИП	№342019010013 03 от 12.09.2019 г	0,02	земля	31.08.2022 г	7 613,52
25	Энергоремонт ЕЭС ООО	№342021010008 70 от 02.08.2021 г	0,01	Автомобиль ВИПО 18-01-с42	31.01.2022 г	37 312,50
26	Энергоремонт ЕЭС ООО	№342021010008 70 от 02.08.2021 г	0,01	Автомобиль КЛИНЦЫ агп-18-7к	31.01.2022 г	0,00
27	ВО ТРК ООО	№52 от 03.12.2018 г	0,01	Железобетонная опора	31.12.2022 г	0,00
28	ВО ТРК ООО	№52 от 03.12.2018 г	0,01	Металлический контейнер	31.12.2022 г	0,00
29						
30						
Итого строка 5283:			68 109 870,20			

Расшифровка строки 5284 "Основные средства в эксплуатации в процессе гос. регистрации" табл.5.3.4:

№ п/п	Инвентарный номер	Наименование основного средства	Группа основного средства	Уже эксплуатируется (Да/Нет)	Первоначальная стоимость руб.	Накопленная амортизация руб.	Счет, на котором учитывается объект ОС	Счет начисления амортизации
1	341000211253	Ангар	сооружения	ДА	134 251,00	18 080,80	01.01	02.01
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26								
27								
28								
29								
30								
31								
32								
33								
34								
35								
36								
37								
38								
39								
40					134 251,00	18 080,80		

Итого строка 5284:

Просим, в случае отсутствия таких основных средств, указать это в таблице.

Расшифровка строки 5285 "Основные средства на консервации" табл.5.3.4:

№ п/п	Инвентарный номер	Наименование основного средства	Группа основного средства	Стоимость имущества переведенного на консервацию балансовая, руб.	Стоимость имущества переведенного на консервацию на начальная, руб.	Дата начала консервации	Дата окончания консервации	Номер и дата документального основания для введения в консервацию (напр., приказа)
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26								
27								
28								
29								
30								
31								
32								
33								
34								
35								
36								
37								
38								
39								
40								
41								
42								
43								
44								
45								
46								
47								
48								
49								
50								
Итого строка 5285:				0,00	0,00			

Просим, в случае отсутствия таких основных средств, указать это в таблице.

Информация предоставлена:

ФИО сотрудника: Лудина А.Ф.
 Занимаемая должность: ведущий бухгалтер
 Контактный телефон: (8442) 31-91-76 (178)

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Единица измерения: тыс.руб.

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 (-)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	15 430	153 616	(3 639)	(150 580)	14 827
	5250	за 2020 г.	30 341	180 806	(1 299)	(194 418)	15 430
в том числе:							
незавершенное строительство	5241	за 2021 г.	9 940	144 906	(881)	(143 843)	10 122
	5251	за 2020 г.	22 507	149 394		(161 961)	9 940
приобретение основных средств	5242	за 2021 г.	-	4 638		(4 638)	-
	5252	за 2020 г.	-	22 383		(22 383)	-
оборудование к установке	5243	за 2021 г.	-	1 240		(985)	255
	5253	за 2020 г.	1 413	4 437		(5 850)	-
прочие	5244	за 2021 г.	5 490	2 832	(2 758)	(1 114)	4 450
	5254	за 2020 г.	6 421	4 592	(1 299)	(4 224)	5 490

Руководитель

А.А. Рыбин

Главный бухгалтер

А.Н. Баток

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств (без НДС)

Единица измерения: ТЫС.РУБ.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода									
			На начало года			поступление			выбытие									
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					
1	2	3																
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В ТОМ ЧИСЛЕ	5292	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
капитальное строительство	52911	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
приобретение основных средств	52912	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52913	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	52923	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-


 А.А. Рыбин
 А.Н. Батюк

Руководитель

Главный бухгалтер

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Местонахождение(адрес): 400017, г. Волгоград, ул. им. Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		накопленная корректировка	поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка			выбыло (погашено)	первоначальная стоимость (+)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 2021 г.	1 592	-	-	-	-	-	-	1 592	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53021	за 2021 г.	1 592	-	-	-	-	-	-	1 592	-
Вклады в уставные (сладочные) капиталы других обществ - всего	53121	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Дочерних хозяйственных обществ	530211	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531211	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 2021 г.	1 592	-	-	1 592	-	-	-	1 592	-
	531213	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53022	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53023	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего											
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53024	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53124	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53025	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53026	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (сладочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531313	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

 Ю.А. Рубин
А.Н. Батюк

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Местонахождение (адрес): 400017, г. Волгоград, ул. им. Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53164	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53065	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 2021 г.	1 592	-	-	-	-	-	-	1 592	-
Итого	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

А.А. Рыбин

А.Н. Батюк




5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений


Местонахождение(адрес) : 400017, г. Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111					
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111					
зависимых хозяйственных обществ	71112					
прочие	71113					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					
Прочие	7114					
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					
Прочие	7122					
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311					
зависимых хозяйственных обществ	71312					
прочие	71313					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					
Предоставленные займы	7134					
Депозитные вклады	7135					
Прочие	7136					
Краткосрочные финансовые вложения	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211					
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111					
зависимых хозяйственных обществ	72112					
прочие	72113					
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					
Прочие	7213					
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					
Прочие	7222					
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231					
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311					
зависимых хозяйственных обществ	72312					
прочие	72313					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					
Предоставленные займы	7234					
Депозитные вклады	7235					
Прочие	7236					

Руководитель

Главный бухгалтер


A.A. Рыбин


A.N. Баток

5.4.3. Иное использование финансовых вложений

Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград,
ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Наименование показателя	Код	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
облигации	5321			
векселя	5322			
акции	5323			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
облигации	5326			
векселя	5327			
акции	5328			
Иное использование финансовых вложений	5329			

Руководитель



А.А.Рыбин

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Местонахождение(адрес) : 400017, г. Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости (-)	поступления и затраты	выбыло		Убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости (-)
						себестоимость (-)	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 2021г.	70 016	-	243 608	(237 821)	-	(1 175)	x	75 803	(1 175)
	5420	за 2020г.	97 537	-	295 810	(323 331)	-	-	x	70 016	-
сырье и материалы	5401	за 2021г.	70 016	-	243 608	(237 821)	-	(1 175)		75 803	(1 175)
	5421	за 2020г.	97 537	-	295 810	(323 331)	-	-		70 016	-
незавершенное производство	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель



А.А. Рыбин

Главный бухгалтер

А.Н. Батюк

5.5.2. Запасы в залоге

Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Наименование показателя	Код	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441			
незавершенное производство	5442			
товары отгруженные	5443			
готовая продукция и товары	54441			
прочие запасы и затраты	54442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446			
товары отгруженные	5447			
готовая продукция и товары	5448			
прочие запасы и затраты	5449			

Руководитель

А.А. Рыбин

Главный бухгалтер

А.Н. Батюк

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							выбытие		перевод на долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	вексельная задолженность по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	спписание на счет равные неисключенного резерва	спписание на финансовый результат	восстановление резерва					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		за 2021г за 2020г	1 220 281 1 220 281	- -	207 172 1 177 048	43 245 43 245	- -	(2 470) (141)	- -	- -	- -	(530 339) (1 220 281)	1 074 654 1 220 281	- -		
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г за 2020г	1 177 048 1 177 048	- -	1 177 048 1 177 048	- -	- -	(2 470) (141)	- -	- -	- -	(350 339) (1 177 048)	824 237 1 177 048	- -		
в том числе:																
по переоборудованным	55021	за 2021г за 2020г	1 174 221 2 825	- -	1 174 221 2 825	- -	- -	(2 470) (141)	- -	- -	- -	(349 984) (355)	824 237 2 825	- -		
по неликвидному	55022	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
по переоборудованным электросетям и линиям	55024	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
по доходам от аренды	55025	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
по прочим	55026	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Авансы выданные	5503	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Векселя к получению	5504	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Векселя к получению	5504	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 2021г за 2020г	43 245 43 245	- -	207 172 43 245	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	250 417 43 245	- -		
в том числе:																
Беспроцентные векселя	55051	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
прочие	55052	за 2021г за 2020г	43 245 43 245	- -	207 172 43 245	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	250 417 43 245	- -		
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:																
задолженность дочерних обществ	55061	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
задолженность зависимых обществ	55062	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г за 2020г	1 385 439 1 340 487	(173 951) (142 297)	4 813 585 4 813 004	- -	(43 459) (36 241)	(5 475 260) (6 388 657)	(127) (104)	(43,1) (8)	147 804 143 270	350 339 350 339	1 073 542 915 070	(69 479) (37 164)		
Расчеты с поставщиками и заказчиками	5511	за 2021г за 2020г	1 333 360 5 024	(141 026) (563)	4 581 526 38 527	- -	(32 766) (8 397)	(6 335 270) (8 789)	(41) (11)	(9) -	143 418 1 724	349 984 355	909 600 4 118	(34 182) (2 625)		
по переоборудованным	55112	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
по переоборудованным электросетям и линиям	55114	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
по доходам от аренды	55115	за 2021г за 2020г	2 104 2 235	(418) -	12 951 23 720	- -	(781) (15 808)	(13 560) (15 808)	(127) -	- -	127 -	- -	1 445 10 146	- -		
по прочим доходам	55116	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Векселя к получению	5513	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
задолженность участникам (учредителям), по выносам в уставный капитал	5514	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
задолженность дочерним и зависимым обществ по расчетам	5515	за 2021г за 2020г	42 707 6 516	(30 654) -	178 861 17 742	- -	(7 218) (6 516)	(70 394) (6 516)	(23) -	(425) -	5 534 -	- -	148 326 17 742	(37 315) -		
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Беспроцентные векселя	55161	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
расчеты по налогам и сборам	55162	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
расчеты по штрафам	55163	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
прочие	55164	за 2021г за 2020г	36 191 54	(30 654) -	156 118 181 263	- -	(7 218) (190 064)	(64 278) (190 064)	(23) -	(425) -	5 534 -	- -	130 594 1 253	(37 315) -		
На общей сумме кредиторской дебиторской задолженности:																
задолженность дочерних обществ	55171	за 2021г за 2020г	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
задолженность зависимых обществ	55172	за 2021г за 2020г	2 905 730 1 173 951	- -	5 620 757 (173 951)	- -	(43 459) -	(5 477 730) -	(127) -	(424) -	147 804 -	- -	2 148 196 (91 479)	- -		
Итого	5500	за 2021г за 2020г	2 905 730 1 173 951	- -	5 620 757 (173 951)	- -	(43 459) -	(5 477 730) -	(127) -	(424) -	147 804 -	- -	2 148 196 (91 479)	- -		

5.6.2. Резерв по сомнительным долгам

Местонахождение(адрес): 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Показатель	Код	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Создание резерва	Списание резерва (-)	
1	2	3	4	5	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310	143 297	36 241	(142 374)	37 164
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	141 926	32 766	(140 510)	34 182
по техприсоединению	7312	953	3 397	(1 725)	2 625
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313				-
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314				-
по доходам от аренды	7315				-
прочие	7316	418	78	(139)	357
Авансы выданные	7330				-
Прочая дебиторская задолженность	7320	30 654	7 218	(5 557)	32 315
Итого	7300	173 951	43 459	(147 921)	69 479

Руководитель

А.А. Рыбин

Главный бухгалтер

А.Н. Батюк

АО "ВМЭС"

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Место нахождения (адрес): 400017, г. Волгоград, ул. им. Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Наименование показателя	Код	31.12.2021г.			31.12.2020г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	5540	202 968	133 489	286 868	112 917	1 409 514	1 382 096
в том числе : покупатели и заказчики,	5541	153 388	116 224	253 357	110 060	1 398 135	1 370 717
в том числе по передаче электроэнергии	55411	149 346	115 164	246 941	105 015	1 381 567	1 354 822
по техническому соединению	55412	2 999	374	4 874	3 921	14 862	14 769
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414						
по доходам от аренды	55415						
прочие	55416	1 043	686	1 542	1 124	1 706	1 126
векселя к получению	5542						
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5543						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5544						
авансы выданные	5545	9 031	9 031	34	34	282	282
Прочая дебиторская задолженность	5546	40 549	8 234	33 477	2 823	11 097	11 097



Руководитель

А.А. Рыбин



Главный бухгалтер

А.Н. Батюк

5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Местонахождение(адрес) : 400017, г. Волгоград,
ул. им. Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
	данные Общества 2	данные контрагента 3	Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)		данные Общества 8	данные контрагента 9
			данные Общества 4	данные контрагента 5	данные Общества 6	данные контрагента 7		
1								
ПАО "Волгоградэнергосбыт"	162 413	162 413	3 013 896	3 013 896	3 154 381	3 154 381	21 928	21 928
ООО "Горэнергосбыт"	29 189	29 189	638 929	638 929	659 648	659 648	8 471	8 471
ООО "Регионэнергосбыт-34"	-	-	941	941	583	583	359	359
							-	-
							-	-
							-	-
							-	-

Руководитель



А.А. Рыбин

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

6.5.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование должника	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долгосрочной задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссуде, операции)	получение	выбытие		
			4	5	6	7	8	9
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	2	3	10 361	1 261 248	-	-	-	1 261 651
в том числе:	5551	за 2021г.	10 361	1 261 248	-	-	-	10 361
за 2020г.	5571	за 2020г.	1 522	-	-	(1 522)	-	-
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5572	за 2021г.	1 522	1 110 069	-	-	-	1 110 069
в том числе:	5572	за 2020г.	-	-	-	(1 522)	-	-
строительство	55721	за 2021г.	1 522	1 110 069	-	-	-	1 110 069
за 2020г.	55721	за 2020г.	-	-	-	(1 522)	-	-
прочие	55722	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	55722	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5573	за 2021г.	10 361	171 147	-	-	(10 650)	171 552
за 2020г.	5573	за 2020г.	10 361	10 361	-	-	-	10 361
за 2021г.	5554	за 2021г.	-	1 279 559	-	-	-	1 279 559
за 2020г.	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы долгосрочной задолженности	55541	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	55741	за 2020г.	-	1 279 559	-	-	-	1 279 559
задолженность перед дочерними обществами	55542	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	55742	за 2020г.	-	5 078 600	23 030	(6 517 737)	9 656	705 364
задолженность перед связанными обществами	55742	за 2021г.	2 110 725	5 078 600	23 030	(6 517 737)	9 656	705 364
за 2020г.	55742	за 2020г.	2 110 725	5 216 005	-	(4 341 191)	-	2 110 725
Контракторская кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 235 911	-	-	-	-	-
в том числе:	5561	за 2021г.	2 031 720	3 905 594	23 030	(5 342 051)	-	618 959
за 2020г.	5561	за 2020г.	1 135 995	4 263 003	-	(3 361 188)	-	2 031 720
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	55611	за 2021г.	2 626	139 159	23 030	(124 036)	-	40 969
за 2020г.	55611	за 2020г.	15 059	152 099	-	(104 521)	-	2 026
строительство	55612	за 2021г.	2 029 084	3 786 425	-	(3 211 529)	-	577 900
за 2020г.	55612	за 2020г.	4 110 904	4 110 904	-	(3 246 521)	-	2 029 084
прочие	5562	за 2021г.	17 071	597 617	-	(346 351)	-	37 736
за 2020г.	5562	за 2020г.	45 326	320 635	-	(346 621)	-	17 071
Авансы полученные	55621	за 2021г.	3 839	524 217	-	(524 569)	-	3 467
за 2020г.	55621	за 2020г.	4 894	287 901	-	(285 036)	-	3 839
по передаче электроэнергии	55622	за 2021г.	13 156	57 861	-	(44 120)	-	34 170
за 2020г.	55622	за 2020г.	40 236	12 060	-	(33 170)	-	13 156
по теплоснабжению	55623	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	55623	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55624	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	55624	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55625	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	55625	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
по участию в других организациях	55626	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	55626	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
по услугам аренды	55627	за 2021г.	74	15 569	-	(15 572)	-	101
за 2020г.	55627	за 2020г.	86	20 644	-	(20 656)	-	74
по прочим	55628	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	55628	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	5563	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Взносы и уплате	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 2021г.	10 515	108 441	-	(100 095)	-	9 863
за 2020г.	5565	за 2020г.	9 595	89 534	-	(86 584)	-	10 515
за 2021г.	5566	за 2021г.	19 965	82 478	-	(60 033)	-	11 510
за 2020г.	5566	за 2020г.	21 426	175 078	-	(128 479)	-	19 965
за 2021г.	5567	за 2021г.	16 624	317 300	-	(318 569)	-	15 265
за 2020г.	5567	за 2020г.	16 616	344 003	-	(343 095)	-	16 624
за 2021г.	5568	за 2021г.	14 530	67 180	-	(70 306)	-	12 029
за 2020г.	5568	за 2020г.	6 871	67 180	-	(56 153)	-	14 530
Прочая кредиторская задолженность	5569	за 2021г.	1 877 533	2 875 232	-	(4 360 469)	-	310 296
за 2020г.	5569	за 2020г.	908 060	2 656 819	-	(1 739 249)	-	1 827 533
Из общей суммы кредиторской задолженности	55691	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	55691	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55692	за 2021г.	1 827 533	2 875 232	-	(4 360 469)	-	310 296
за 2020г.	55692	за 2020г.	908 060	2 656 819	-	(1 739 249)	-	1 827 533
задолженность перед связанными обществами	55693	за 2021г.	23 030	23 030	-	(6 517 737)	-	1 807 015
за 2020г.	55693	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5570	за 2021г.	1 237 433	5 226 366	-	(4 342 713)	-	2 121 096
за 2020г.	5570	за 2020г.	1 237 433	5 226 366	-	(4 342 713)	-	2 121 096

АО "ВМЭС"

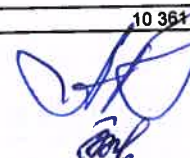

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Наименование показателя	Код	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		196 958	1 809 140	823 878
в том числе:				
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5590	175 733	1 790 060	809 002
в том числе:				
строительство	55911	1 570	1 264	222
прочие	55912	174 163	1 788 796	808 780
Векселя к уплате	5592			
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5593		-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5594		-	-
Задолженность по налогам и сборам	5595		-	-
Авансы полученные	5596	11 441	8 719	14 876
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5597		-	-
Прочая кредиторская задолженность	5598	9 784	10 361	-

Руководитель

Главный бухгалтер


А.А. Рыбин

А.Н. Батюк

Расшифровка прочих обязательств и прочей задолженности

Наименование показателя	Код	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочая кредиторская задолженность	5698	9 784	10 361	-
Расчеты по обеспечению исполнения обязательств	56981	2 951	278	
Технологическое присоединение	56982		9 736	
Услуги по ремонту и ТО прочих объектов	56983	1 549	347	
Расчеты по невыясненным суммам	56984	534		
Расчеты по судебным издержкам (депозиты судов, экспертизы) расходы	56985	4 750		
	56986			
	56987			
	56988			
	56989			
Прочая несущественная задолженность				

5.6.7. Кредиты и займы

Место нахождения (адрес): 400017, г. Волгоград, ул. им. Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочные заемные средства - всего	7410	за 2020г.	-	431 000	8 682	(91 000)	(8 682)	(220 000)	120 000	
	7430	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:									
Кредиты	7411	за 2020г.	-	431 000	8 682	(91 000)	(8 682)	(220 000)	120 000	
	7431	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
Займы	7412	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	7432	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 2020г.	-	220 000	-	-	-	-	220 000	
	7440	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Кредиты	7421	за 2020г.	-	220 000	-	-	-	-	220 000	
	7441	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
Проценты по кредитам	74211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	74411	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
Займы	7422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	7442	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	

Руководитель

А.А. Рыбин

Главный бухгалтер

А.Н. Батюк

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	8 682	-
списанные на прочие расходы	7511	8 682	
включенные в стоимость активов	7512	-	
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521	-	
включенные в стоимость активов	7522	-	
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	8 682	-
начисленные %	7531	8 682	
другие затраты	7532	-	

Руководитель



А.А. Рыбин

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

5.7. Условные активы и обязательства

5.7.1. Оценочные обязательства

Единица измерения: тыс.руб.

Показатель	Код	Остаток на начало года		79 (поступило (+); выбыло (-))	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		3	4					
1	2	180 711	-	4	5	6	7	8
Оценочные обязательства - всего	5700	180 711	-	117 994	(174 662)	(23 671)	100 372	
в том числе:								
Оплата предстоящих отпусков	5701	21 284		37 488	(37 460)		21 312	
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	23 671		6 703	(23 671)		6 703	
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	132 502		59 527	(134 101)		57 928	
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704							
прочие оценочные обязательства	5705	3 254		14 276	(3 101)		14 429	
Из общей суммы условных обязательств:								
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706	91 354						
Созданные за счет прочих расходов	5707	25 384						
Включенные в стоимость актива	5708	1 256						

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

5.7.2. Отложенные налоги

Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	-	67 395	-	195 935
Доход	7710		100 461		27 633
Расход	7720		(43 083)		(32 826)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760				
Остаток на конец отчетного периода	7800	-	124 773		190 742

Руководитель


 А.А. Рыбин

Главный бухгалтер


 А.Н. Батиук

5.8. Обеспечения

Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Показатель		31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	3 229	10 144	3 299
в том числе:				
векселя	5801			
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58021			
ценные бумаги и иные				
финансовые вложения	58022			
прочее	58023			
прочие полученные	5803	3 229	10 144	3 299
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811			
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121			
ценные бумаги и иные				
финансовые вложения	58122			
прочее	58123			
Прочие выданные обеспечения	5813			

Руководитель

 А.А. Рыбин

Главный бухгалтер

 А.Н. Батюк

5.9. Государственная помощь

Местонахождение(адрес) : 400017, г. Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

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

Руководитель

Главный бухгалтер

А.А. Рыбин

А.Н. Батюк

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

Местонахождение(адрес) : 400017, г.Волгоград, ул.им.Адмирала Ушакова, 11, офис 201

Показатель		31.12.2021г.		за 12 месяцев 2020 г.	
Наименование	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
в том числе					
на текущие расходы	7911				
компенсации чернобыльцам	7912				
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913				
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914				
прочие	7915				
из них:					
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф.заболеваний	7921				
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922				

Руководитель



А.А. Рыбин

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Единица измерения: тыс.руб.

Показатель	Код	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	68 110	68 980	12 073
в том числе: по лизингу	82001			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	623	9	9
Материалы, принятые в переработку	8202			
Товары, принятые на комиссию	8203			
Оборудование, принятое для монтажа	8204			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	571	9	
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206			
Бланки строгой отчетности	8207	47	62	69
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208			
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209			
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210			

Руководитель

А.А. Рыбин

Главный бухгалтер

А.Н. Батюк

5.13. Информация по отчетным сегментам

Наименование	Код	Период	Наименование отчетного сегмента						Итого
			Астраханьэнерго	Волгоградэнерго	Калмыэнерго	Ростовэнерго	Кубаньэнерго	Исполнительный аппарат	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
Выручка от внешних покупателей	8310	за 2020г.							
	8311	за 2019г.							
Выручка от продаж между сегментами	8320	за 2020г.							
	8321	за 2019г.							
Итого выручка сегмента	8300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	8400	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.									
выручка от передачи электроэнергии	8301	за 2020г.							
	8401	за 2019г.							
выручка от техприсоединения	8302	за 2020г.							
	8402	за 2019г.							
прочая выручка	8303	за 2020г.							
	8403	за 2019г.							
Проценты к получению	8303	за 2020г.							
	8403	за 2019г.							
Проценты к уплате	8304	за 2020г.							
	8404	за 2019г.							
Расходы по налогу на прибыль	8305	за 2020г.							
	8405	за 2019г.							
Прибыль/(убыток) сегмента	8306	за 2020г.							
	8406	за 2019г.							
Активы сегментов	8307	за 2020г.							
	8407	за 2019г.							
в т.ч. внеоборотные активы	8308	за 2020г.							
	8408	за 2019г.							
Обязательства сегментов	8309	за 2020г.							
	8409	за 2019г.							
Амортизация ОС и НМА	8390	за 2020г.							
	8490	за 2019г.							

Руководитель



А.А. Рыбин

Главный бухгалтер



А.Н. Баток

РАСШИФРОВКА
к строке 1220 Формы № 1 "Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям"

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на начало периода		Сумма налога по оприходованным ОС и материальным выполненным работам и т.п.	Списанный НДС			Сальдо на конец периода
		на 01.01.2021 г.			предъявленный к зачету из бюджета налог (Д68 К19)	непредъявленный к зачету из бюджета (Д91 К19)	списание по операциям освобожденным от налогообложения (Д23,29,26 К19)	
1	Налог на добавленную стоимость при приобретении основных средств			25 903	(25 903)			-
2	Налог на добавленную стоимость по приобретенным нематериальным активам							-
3	Налог на добавленную стоимость по приобретенным материально-производственным запасам			15 349	(15 345)	(4)		-
4	Налог на добавленную стоимость по капитальному строительству			761	(761)			-
5	Налог на добавленную стоимость по НИОКР							-
6	Налог на добавленную стоимость по налоговым агентам							-
7	Налог на добавленную стоимость по прочим работам и услугам			803 860	(803 854)	(6)		-
8	Налог на добавленную стоимость, не принимаемый к вычету							-
	ИТОГО			845 873	(845 863)	(10)		-

Главный бухгалтер


(подпись)

 А.Н. Батюк
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «ВМЭС» за 2021 год

Оглавление

1. Общие сведения (Организация и виды деятельности).....	3
2. Основа составления бухгалтерской финансовой отчетности (нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность).....	6
3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.....	7
4. Учетная политика.....	7
5. Нематериальные активы.....	8
6. Результаты исследований и разработок.....	9
7. Основные средства и незавершенное строительство.....	9
8. Финансовые вложения.....	11
9. Материально-производственные запасы.....	12
10. Дебиторская и кредиторская задолженность.....	13
11. Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль на акцию.....	20
12. Кредиты и займы.....	21
13. Условные и оценочные обязательства.....	22
14. Обеспечение обязательств.....	24
15. Государственная помощь.....	24
16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	24
17. Прочие доходы и расходы.....	26
18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.....	27
19. Денежные средства.....	27
20. Информация о связанных сторонах.....	29
21. События после отчетной даты.....	34
22. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным.....	35
23. Информация об энергосбережении.....	35
24. Информация об управлении рисками.....	36
25. Информация о непрерывности деятельности.....	41
26. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.....	41

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской финансовой отчетности АО «ВМЭС» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются как в текстовой, так и в табличной форме.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения (Организация и виды деятельности)

Акционерное общество «Волгоградские межрайонные электрические сети» учреждено по решению собрания кредиторов МУПП «ВМЭС» от 02.04.2018 г. (протокол от 02.04.2018 №18) в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Полное фирменное наименование организации:

– Акционерное общество «Волгоградские межрайонные электрические сети».

Сокращенное фирменное наименование организации:

– АО «ВМЭС».

Юридический адрес: 400017, Российская Федерация, г. Волгоград, ул. им. Адмирала Ушакова, д. 11, офис 201.

Почтовый адрес: 400017, Российская Федерация, г. Волгоград, ул. им. Адмирала Ушакова, д. 11, офис 201.

ИНН (КПП): 3459076049 (345901001).

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1183443005778.

Дата регистрации: 05.04.2018.

Наименование регистрирующего органа: Инспекция Федеральной налоговой службы по Дзержинскому району г. Волгограда.

Основным видом деятельности Общества является:

– распределение электроэнергии.

Среднесписочная численность работников Общества в 2021 г. составила 608 чел., в предыдущем году - 617 чел., в году, предшествовавшем предыдущему – 612 чел.

Учредительные документы, регламентирующие деятельность Общества (в том числе количество обыкновенных именных бездокументарных акций и привилегированных именных бездокументарных акций):

Общество действует на основании Устава Акционерного общества «Волгоградские межрайонные электрические сети»), зарегистрированного

Межрайонной ИФНС России по Дзержинскому району г. Волгограда 20 декабря 2019 года.

Уставный капитал АО «ВМЭС» составляет 2 300 000 000 (два миллиарда триста миллионов) рублей 00 копеек и разделен на 2 300 000 000 шт. обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая. Привилегированные акции Обществом не выпускались.

18.06.2019 во исполнение решения № 6072-ОКЗФ/1/2, принятого по итогам открытого по составу участников конкурса, между МУПП «ВМЭС» и ПАО «МРСК Юга» (сейчас – ПАО «Россети Юг») заключен договор купли-продажи акций ПАО «ВМЭС». На основании заключенного договора в реестр владельцев именных ценных бумаг Общества 20.06.2019 внесена запись о переходе права собственности на акции Общества в количестве 2 300 000 000 (два миллиарда триста миллионов) штук, составляющих 100% уставного капитала Общества, к ПАО «Россети Юг».

Аудитор Общества:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Л- Аудит».

Сокращенное наименование официального аудитора: ООО «Л-Аудит».

Юридический адрес: 353620, Краснодарский край, Щербиновский р-н, ст-ца Старощербиновская, ул. Калинина, д.59

Место нахождения: 353620, Краснодарский край, Щербиновский р-н, ст-ца Старощербиновская, ул. Калинина, д.59

ИНН: 2358006290.

ОГРН: 1022305030659.

Телефон: +7 918 328 32 76.

e-mail: L_audit@mail.ru

Данные о членстве в СРО ААС: ОРНЗ 11206071404.

Член саморегулируемой организации – Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская Ассоциация Содружество».

Органы управления:

Органами управления Общества согласно Уставу, являются: Общее собрание акционеров; Совет директоров Общества; Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Генеральный директор Общества:

с 05.04.2018 г. по 13.11.2018 г. – Кушнеров Анатолий Валерьевич избран решением Совета директоров 02 апреля 2018 года (протокол от 02.04.2018 №18);

с 14.11.2018 г. по 21.11.2019 г. – Сизов Вячеслав Викторович избран решением Совета директоров 13 ноября 2018 года (протокол от 13.11.2018 №8/2018);

с 22.11.2019 г. по 28.08.2020 – Сизов Вячеслав Викторович избран решением Совета директоров 22 ноября 2019 года (протокол от 22.11.2019 №23/2019);

с 29.08.2020 г. по 25.10.2021г. – Сизов Вячеслав Викторович избран решением Совета директоров 28 августа 2020 года (протокол от 28.08.2020 №34/2020);

с 26.10.2021 г. по настоящее время – Рыбин Алексей Александрович избран решением Совета директоров 25 октября 2021 года (протокол от 25.10.2022 №54/2021).

Главный бухгалтер Общества – Батюк Антонина Николаевна.

Решением единственного учредителя АО «ВМЭС» 30 июня 2021 года (протокол от 30.06.2021г. №401) избран Совет директоров Общества в следующем составе:

№ п/п	Ф.И.О.	Должности, занимаемые на момент выдвижения
1	Эбзеев Борис Борисович	Генеральный директор ПАО «Россети Юг»
2	Рыбин Алексей Александрович	Заместитель генерального директора- директор филиала ПАО «Россети Юг»-«Волгоградэнерго»
3	Мусинов Олег Валерьевич	Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети Юг»
4	Сизов Вячеслав Викторович	Генеральный директор АО «ВМЭС»
5	Манзараева Лариса Ивановна	Ведущий эксперт Управления организации и контроля корпоративных мероприятий ДЗО Департамента корпоративного управления «Россети»

Решением единственного учредителя АО «ВМЭС» 30 июня 2021 года (протокол от 30.06.2021г. №401) избрана ревизионная комиссия Общества в следующем составе:

№ п/п	Ф.И.О.	Должности, занимаемые на момент выдвижения
1	Печенкин Николай Владимирович	Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Юг»
2	Фесенко Татьяна Геннадьевна	Заместитель начальника департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Юг»
3	Роман Елена Сергеевна	Главный специалист департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Юг»

Информация о дочерних и зависимых обществах:

№ п/п	Наименование дочернего общества	Доля в уставном капитале	Место нахождения	Вид деятельности
1	Общество с ограниченной ответственностью «ЮГСТРОЙ МОНТАЖ»	1%	Россия, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Свободы, 20	Производство электромонтажных работ; Ремонт электрического оборудования; Производство электроэнергии; Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям; Строительство жилых и нежилых зданий.

В 2021 году на территории Волгоградской области действовал единый («котловой») метод тарифообразования на услуги по передаче электроэнергии. Особенностью данного метода является то, что абсолютно

для всех потребителей одного класса напряжения передача электроэнергии осуществляется по единому тарифу, независимо от того, к сетям какой организации они присоединены.

Во исполнение Постановления Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» единые (котловые) тарифы на услуги по передаче электрической энергии на 2021 год утверждены с разбивкой по полугодиям с периодами действия:

- с 1 января 2021 года по 30 июня 2021 года;
- с 1 июля 2021 года по 31 декабря 2021 года.

Основными потребителями услуг Общества по передаче электрической энергии в основном являются энергосбытовые компании, субъекты оптового и розничного рынков электроэнергии, а также местные сетевые организации.

В регионе в 2021 году реализована схема расчетов «смешанный котел». АО «ВМЭС» получает выручку от потребителей услуг по передаче электроэнергии по котловым тарифам. Потребители услуг по передаче электроэнергии рассчитываются с Обществом как по двухставочным тарифам, так и по одноставочным тарифам.

Единые «котловые» тарифы на 2021 год утверждены Приказом Комитета тарифного регулирования Волгоградской области от 25.12.2020 № 49/19

Утвержденные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов тарифы на услуги по передаче электрической энергии на 2021 год размещены на официальном сайте АО «ВМЭС» по следующей ссылке: <https://www.aovmes.ru/potrebityam/tarify-na-uslugi-po-peredache-elektroenergii/> в соответствии с п. 19 (а) Стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии (утверждены Постановлением Правительства Российской Федерации от 21.01.2004 № 24).

Бенефициарного владельца нет, конечным акционером Общества является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н (с последующими изменениями и дополнениями), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, Единых

учетных принципов по Российским стандартам бухгалтерского учета, утвержденных Приказом АО «ВМЭС» от 30.12.2020 №605п «Об учетной политике ПАО «ВМЭС» на 2021 год».

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

Изменения вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 отсутствуют.

4. Учетная политика

Положение «Об учетной политике Общества (далее – учетная политика) разработано в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н:

- допущения имущественной обособленности, состоящего в том, что активы обязательства Общества, учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности, состоящего в том, что Общество предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения от одного отчетного года к другому принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, состоящего в том, что факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

При формировании учетной политики по конкретному вопросу ведения бухгалтерского учета Обществом осуществляется выбор одного из нескольких способов и методов, допускаемых Положением «Единые корпоративные учетные принципы (ЕКУП) по российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ) для ПАО «Россети» и его дочерних обществ (утв. Приказом ПАО «Россети» от 29.12.2017 №182 с последующими изменениями), а в случае, если данный вопрос не рассматривается в ЕКУП, то один из нескольких способов, допускаемых законодательством Российской Федерации и (или) нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.

Критерием существенности при оценке показателей отчетности для ее составления и раскрытия информации признается доля от общего показателя в размере 5% и более.

Критерии существенности ошибок. Уровень существенности определяется по базовым показателям бухгалтерской отчетности. Уровень существенности ошибки устанавливается в размере 5% от базовых показателей. В качестве базовых показателей, на основании которых рассчитывается уровень существенности используются: доходы периода; расходы периода; валовая прибыль; прибыль до налогообложения; чистая прибыль (из отчета о финансовых результатах); активы (валюта баланса); обязательства; собственный капитал.

В учетную политику Общества на 2021 год по сравнению с учетной политикой на 2020 год вносились изменения, связанные с применением с 01.01.2021г. ФСБУ 5/2019.

5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов Общества ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. №153н.

Сроки полезного использования нематериальных активов определяются экспертной комиссией и утверждаются руководителем Общества (или специально уполномоченным им лицом) при принятии объекта к учету исходя из:

срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды;

объекты нематериальных активов, срок полезного использования которым установить невозможно, признаются нематериальными активами с неопределенным сроком использования;

срок полезного использования деловой репутации устанавливается в размере 20 лет (но не более срока деятельности организации).

Обществом ежегодно, в рамках проведения инвентаризации, проверяется срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. При начислении амортизации новый срок полезного использования применяется к остаточной стоимости НМА.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизационные отчисления по всем видам нематериальных активов производятся линейным способом.

У Общества отсутствуют нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, а также созданные собственными силами Общества.

Информация о нематериальных активах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.1.1. «Наличие и движение нематериальных активов».

6. Результаты исследований и разработок

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы Общества ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно – исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» (ПБУ 17/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №115н. Списание расходов на НИОКР осуществляется линейным способом. Срок списания расходов по НИОКР, давшим положительный результат, определяется по каждой работе, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов, в течение которых организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет. Срок списания по каждой работе утверждается руководителем Общества (филиала).

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

5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР».

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

7. Основные средства и незавершенное строительство

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.03.2001 № 26н.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления – приобретение за плату, создание собственными силами (строительство), безвозмездное получение и т.д.

Фактической (первоначальной) стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче.

Оценка ценностей, переданных или подлежащих передаче, производится исходя из денежной выручки от реализации Обществом аналогичного имущества в том же отчетном периоде. При отсутствии реализации аналогичного имущества оценка ценностей, переданных или подлежащих передаче, производится исходя рыночной стоимости переданного имущества.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, стоимость основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Определение срока полезного использования объектов основных средств производится исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы

проведения ремонта. Срок полезного использования объектов основных средств определяется в пределах, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1, по перечню, утверждаемому руководителем Общества или уполномоченным им лицом.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия для отнесения их к основным средствам, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу включительно, в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности учитываются в составе материально-производственных запасов, списываются на затраты производства (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство и эксплуатацию. Приобретение таких объектов отражается непосредственно на счете 10 «Материалы» без использования счета 08 «Вложения во внеоборотные активы».

Амортизация не начисляется: по используемым для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации объектам основных средств, которые не используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и/или пользование, по объектам основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.).

Затраты на проведение всех видов ремонтов основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности, резервы на ремонт основных средств не создаются.

Сданные в аренду основные средства учитываются на счете 01 «Основные средства», но обособляются в аналитическом учете.

Переоценка основных средств не производится.

Принятые Обществом сроки полезного использования объектов основных средств и методы начисления амортизации (по основным группам):

Наименование показателя	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3
Производственные здания	40-601	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	84-601	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	41-420	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	48-240	линейный

Производственный хозяйственный инвентарь	и	60	линейный
Прочие		36-104	Регистрации находится линейный

По состоянию на 31.12.2021 года в Обществе в процессе государственной регистрации находится 1 эксплуатируемый объект основных средств общей первоначальной стоимостью 134 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2021 года в Обществе отсутствуют объекты основных средств на консервации.

В составе основных средств Общества числятся полностью с амортизированные основные средства первоначальной стоимостью 52 084 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2021 в составе основных средств Общества числятся объекты незавершенные строительством и оборудование к установке (более 55% из них результаты проектно-изыскательных работ). Данные объекты планируются к вводу в эксплуатацию в период 2022г.

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

5.3.1. «Наличие и движение основных средств».

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

5.3.4. «Иное использование основных средств».

5.3.5. «Незавершенные капитальные вложения».

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

8. Финансовые вложения

В качестве финансовых вложений Общество признает активы, не имеющие материально-вещественной формы и способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов, либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) в результате обмена, использования при погашении обязательств, увеличения текущей рыночной стоимости.

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

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом: вклады в уставные капиталы других организации (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в

кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц финансовых вложений; ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг; покупные векселя оцениваются при выбытии (оплата за выполненные работы, (товары, услуги)) по себестоимости единицы; прочие финансовые вложения – по первоначальной себестоимости каждой выбывающей единицы.

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

Общество осуществляет проверку на обесценение финансовых вложений в обязательном порядке на 31 декабря отчетного года. Обесценением финансовых вложений признается устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от этих финансовых вложений.

При наличии устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, путем сравнения учетной стоимости финансовых вложений с расчетной стоимостью, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений.

Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений за счет финансовых результатов (в составе прочих расходов).

Структура финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021г.

Обществом 10.12.2020г. (протокол СД от 20.11.2020 №37/2020) за счет собственных средств на основании договора купли-продажи приобретена доля в размере 1 (одного) процента уставного капитала в ООО «ЮгСтройМонтаж». Стоимость приобретения 1 592 470 (один миллион пятьсот девяносто две тысячи четыреста семьдесят) рублей 00 копеек.

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.4.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

5.4.2. «Корректировка оценок финансовых вложений».

5.4.3. «Иное использование финансовых вложений».

9. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

Материально-производственные запасы для целей принятия к учету оцениваются в зависимости от причины поступления: приобретение за плату, изготовление собственными силами, безвозмездное поступление и т.д. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Стоимость специальной одежды, со сроком эксплуатации больше 12 месяцев погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования, определяемых в соответствии с нормами. Списание производится, начиная с месяца передачи специальной одежды в эксплуатацию. В бухгалтерском балансе отражается в составе прочих внеоборотных активов.

Стоимость специальной оснастки, приборов учета, модемов, счетчиков со сроком эксплуатации больше 12 месяцев погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования. Списание производится, начиная с месяца передачи специальной одежды в эксплуатацию. В бухгалтерском балансе отражается в составе прочих внеоборотных активов.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, в том числе при внутреннем перемещении между складами, оцениваются по средней себестоимости каждого вида запасов в разрезе складов и мест хранения.

Средняя оценка фактической себестоимости материалов осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка).

Материально-производственные запасы, предназначенные для использования в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве внеоборотных активов для собственных нужд, отражаются в бухгалтерском балансе в составе внеоборотных активов.

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

5.5.1. «Наличие и движение запасов».

5.5.2. «Запасы в залоге».

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021 дебиторская задолженность Общества составила 2 078 717 тыс. рублей (за вычетом резерва по сомнительным долгам), в т. ч. просроченная задолженность 124 458 тыс. рублей (за вычетом резерва по сомнительным долгам). Доля дебиторской задолженности в структуре активов составляет – 48 %.

Дебиторская задолженность на 31.12.2021г.

Наименование	тыс. руб.		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	изменение, %
покупатели и заказчики,	1 702 143	2 374 246	(28,31)
в том числе:			
по передаче электроэнергии	1 699 564	2 365 664	(28,16)
по услугам технологического присоединения к сети	1 491	6 896	(78,38)

другие покупатели и заказчики	1 088	1 686	(35,47)
авансы выданные	10 146	2 235	353,95
прочая дебиторская задолженность	366 428	55 298	381,80
Всего	2 078 717	2 431 779	(14,52)

По состоянию на 31.12.2021г. сумма резерва по сомнительным долгам составила 69 479 тыс. рублей.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021 г.

тыс. руб.

Показатель	На начало года	На конец периода
Наименование		
1	2	3
Расчеты с покупателями и заказчиками	143 297	37 164
в том числе:		
по передаче электроэнергии	141 926	34 182
по техприсоединению	953	2 625
прочие	418	357
Прочая дебиторская задолженность	30 654	32 315

По результатам проведенной инвентаризации в резерв по сомнительным долгам отнесена дебиторская задолженность в сумме 69 479 тыс. руб., признанная сомнительной.

За 2021г. произошло снижение дебиторской задолженности на 353 062 тыс. рублей или 14,52 %, при росте просроченной задолженности – на 11 541 тыс. рублей.

Основной объем дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии сложился по следующим контрагентам:

- ПАО «Волгоградэнергосбыт» – 1 604 360,256 тыс. рублей;
- ООО «Горэнергосбыт» - 34 181,154 тыс. рублей;
- АО «КомТЭК» – 30 694,343 тыс. рублей.

Анализ роста дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии в разрезе контрагентов:

Гарантирующий поставщик ПАО «Волгоградэнергосбыт», дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 года составляет 1 604 360 256,34 рублей, в т.ч. просроченная задолженность – 113 752 208,64 рублей. В целях снижения уровня просроченной дебиторской задолженности за услуги по передаче электрической энергии и урегулирования разногласий с гарантирующим поставщиком 15.09.2020 между АО «ВМЭС» и ПАО «Волгоградэнергосбыт» заключено Соглашение об урегулировании разногласий и реструктуризации задолженности, предметом которого являлась реструктуризация задолженности за услуги по передаче электрической энергии ПАО «Волгоградэнергосбыт» (далее Соглашение) за период с января 2019 года по май 2020 года в размере 1 850 012 439,07 рублей.

Решением Совета директоров АО «ВМЭС» 14.09.2020 года предоставлено согласие на совершение данной сделки как крупной сделки (протокол №35/2020).

Ввиду невозможности исполнения со стороны ПАО «Волгоградэнергообит» в требуемом объеме обязательств по оплате приобретаемой электрической энергии на оптовом рынке электрической энергии, со стороны ПАО «Волгоградэнергообит» поступило обращение о рассмотрении возможности пересмотра условий заключенного Соглашения, в соответствии с которым объем погашения реструктуризированной задолженности предлагался снизиться до 400 000 000 рублей в год, при ранее согласованном Сторонами объеме погашения – 600 000 000 рублей в год.

В целях исключения рисков лишения ПАО «Волгоградэнергообит» статуса субъекта оптового рынка со стороны гарантирующих компаний и возможного дальнейшего банкротства Гарантирующего поставщика, а также в целях погашения накопленной ПАО «Волгоградэнергообит» просроченной дебиторской задолженности за оказанные услуги по передаче электрической энергии, наиболее приемлемым вариантом с учетом сохранения партнерских отношений между компаниями явился пересмотр существующих условий Соглашения путем подписания Дополнительного соглашения к Соглашению, предусматривающего годовой объем погашения реструктуризированной задолженности – 400 000 000,00 рублей.

Таким образом, основными условиями заключенного Дополнительного соглашения от 11.10.2021 к Соглашению от 15.09.2020 предусмотрено следующее:

- оплата реструктуризированной задолженности в размере 1 536 234 417,81 рублей с 01.01.2021 по 31.05.2025 составляет 400 000 000 рублей в год (исключительно денежными средствами);

- платность рассрочки устанавливается в размере кредитной ставки «MOSPRIME 3М», действующей на начало расчетного периода (квартала), увеличенной на 3,52 процентных пункта;

- оплата процентов за пользование чужими денежными средствами в размере 376 343 907,04 рубля осуществляется после погашения основного долга, при этом в период с 01.05.2025 по 31.12.2026 оплата процентов за пользование чужими денежными средствами составит 4 166 666,67 рублей в месяц, в период с 01.01.2027 до полного исполнения ПАО «Волгоградэнергообит» обязательств по Соглашению – 33 333 333,00 рублей в месяц.

Данное Дополнительное соглашение позволит обеспечить погашение накопленной ПАО «Волгоградэнергообит» просроченной дебиторской задолженности за оказанные услуги по передаче электрической энергии июня 2019 года по май 2020 года в срок до 31.05.2025 года.

За периоды: декабрь 2019 г., январь, март, май-июль, декабрь 2020 г., апрель, июнь-июль, сентябрь-декабрь 2021 г. сформирована задолженность в оспариваемой части в размере 21 927 974,43 рублей. По данным периодам ожидается получение решений по делам: А12-6069/2020, А12-8927/2020, А12-12925/2020, А12-18963/2020, А12-22008/2020, А12-25787/2020, А12-12555/2021, А12-15595/2021, А12-19696/2021, А12-26820/2021 к концу 1 квартала 2023 года.

– Энергосбытовая компания ООО «Горэнергосбыт», дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 составляет 34 181 154,35 рублей, в т.ч. просроченная – 7 188 228,06 рублей. За периоды: декабрь 2020 г., апрель-июль, сентябрь-декабрь 2021 г. сформирована задолженность в оспариваемой части в размере 8 470 537,32 рублей. По данным периодам ожидается получение решений по делам: А12-6191/2021, А12-7732/2021, А12-12400/2021, А12-14272/2021, А12-33201/2021, А12-28525/2021, А12-29307/2021, А12-29306/2021, А12-36042/2021 к концу 1 квартала 2023 года.

– Энергосбытовая компания АО «КомТЭК», дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 составляет 30 694 343,71 рублей, в т.ч. просроченная – 6 116,01 рублей. Погашение текущей задолженности за отчетный период ожидается в следующем периоде до 20 числа, согласно условиям договора. Просроченная дебиторская задолженность образовалась в результате корректировки акта оказания услуг по передаче электроэнергии за октябрь 2021 г. и будет погашена совместно с текущей.

– Прямой потребитель МУП «Метроэлектротранс», дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 составляет 6 095 977,96 рублей, в т.ч. просроченная – 2 866 951,20 рублей. Текущая задолженность за отчетный период будет погашена в следующем периоде до 20 числа, согласно условиям договора. Проводится претензионно-исковая работа.

– Прямой потребитель ООО «Штерн», дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 составляет 5 758 999,02 рублей и является просроченной. Задолженность в рамках дел А12-26873/2020, А12-18579/2021, А12-20194/2020, А12-11912/2021 отсужена, решения получены. Проводятся мероприятия по взысканию задолженности.

Кредиторская задолженность

На 31.12.2021 кредиторская задолженность Общества составляет 1 987 015 тыс. рублей. (в том числе долгосрочная задолженность 1 281 651 тыс. руб.) По итогам 2021 года произошло снижение кредиторской задолженности на 302 662 тыс. рублей или на 6,32%. Доля кредиторской задолженности в структуре пассивов составляет – 39%.

Кредиторская задолженность АО «ВМЭС» на 31.12.2021г.

тыс.руб.

Наименование	на 31.12.2021	на 31.12.2020	изменение, %
Поставщики и подрядчики	1 729 058	2 031 720	(14,90)
<i>долгосрочная</i>	<i>1 110 099</i>	-	
<i>краткосрочная</i>	<i>618 959</i>	-	
Задолженность по оплате труда перед персоналом	15 265	16 924	(9,80)
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	9 863	10 515	(6,20)
Задолженность по налогам и сборам	11 510	19 965	(42,35)
Авансы полученные	37 738	17 071	121,06
Прочая кредиторская задолженность	183 581	24 892	637,51
в том числе:			
<i>долгосрочная</i>	<i>171 552</i>	<i>10 361</i>	
<i>краткосрочная</i>	<i>12 029</i>	<i>14 530</i>	
Всего	1 987 015	2 121 086	(6,32)

Основную долю в составе кредиторской задолженности занимает задолженность перед поставщиками и подрядчиками в размере 1 729 058 тыс. рублей или 87% всей задолженности.

Наибольший удельный вес в объеме задолженности перед поставщиками и подрядчиками, в размере 90%, занимает кредиторская задолженность за услуги по передаче электроэнергии по сетям других организаций по контрагенту ПАО «Россети Юг» филиал Волгоградэнерго», которая на 31.12.2021 составила 1 330 098,607 тыс. рублей.

В целях снижения уровня просроченной кредиторской задолженности за услуги по передаче электрической энергии АО «ВМЭС» 25.02.2021 года заключено Соглашение о реструктуризации задолженности, предметом которого являлась реструктуризация задолженности за услуги по передаче электрической энергии АО «ВМЭС» (далее Соглашение) за период с декабря 2019 года по июль 2020 года в размере 1 642 098 607,96 рублей на следующих условиях:

-оплата реструктуризированной задолженности в размере 1 642 098 607, 96 рублей в период с 01.01.2021 по 01.02.2025 (исключительно денежными средствами);

-оплата текущих начислений осуществляется в полном объеме в неоспариваемой части, начиная с 01.08.2020 (оплата фактических начислений августа 2020 года в сентябре 2020 года) денежными средствами в порядке и сроки, предусмотренные условиями договора оказания услуг по передаче электрической энергии от 29 декабря 2008 г. № 3470080501;

-платность рассрочки устанавливается в размере кредитной ставки «MOSPRIME 3М», действующей на первое число расчетного периода (квартала), увеличенной на 2,30 процентных пункта;

—оплата процентов за пользование чужими денежными средствами осуществляется после погашения основного долга, в размере 20 000 000 рублей в месяц и осуществляется до полного исполнения обязательств по оплате начисленных процентов за пользование чужими денежными средствами.

Решением Совета директоров АО «ВМЭС» 24.02.2021 года предоставлено согласие на совершение данной сделки как крупной сделки (протокол №42/2021).

Со стороны АО «ВМЭС» условия Соглашения исполняются в полном объеме.

Налоги и сборы

Налоги и сборы, исчисляемые и уплачиваемые Обществом:

- НДФЛ;
- налог на добавленную стоимость;
- налог на прибыль (в том числе, налог на прибыль с доходов в виде дивидендов);
- налог на имущество;
- водный налог;
- транспортный налог.

Налоговый учет ведется с использованием регистров налогового учета, с использованием счетов налогового учета.

Налог на прибыль

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков и вознаграждения по итогам работы за год не создается.

По всем объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации. Общество включает в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере 30 процентов – в отношении основных средств, относящихся к третьей – седьмой амортизационным группам, первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно), а также в размере 30 процентов – в отношении основных средств, относящихся к третьей – седьмой амортизационным группам, расходов, которые понесены в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств и суммы которых определяются в соответствии со статьей 257 Налогового Кодекса.

За 2021 год по налогу на прибыль получен убыток в размере 71 429 тыс. руб. В бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02 сумма налога составила:

- условный расход (доход) – (67 197) тыс. рублей;
- постоянный налоговый расход (доход) – 4 626 тыс. рублей;
- отложенный налоговый актив – 57 378 тыс. рублей;
- отложенное налоговое обязательство – 5 193 тыс. рублей.

В составе внереализационных расходов за 2021 г. по налогу на прибыль учтены убытки прошлых лет в сумме 193 043 тыс. рублей на основании статьи 265 НК РФ.

Распределение налогов по уровням бюджета

тыс. рублей

Показатель	2021 год					
	Задолженность на 01.01.2021		Начислено	Уплачено	Задолженность на 31.12.2021	
	Дт	Кт	Кт	Дт	Дт	К6Т
Налоги – ВСЕГО:	6 516	19 965	65 228	84 907	17 740	11 510
Федеральный бюджет	1 405	12 320	33 765	58 508	17 740	3 880
Бюджет субъектов РФ	5 079	7 645	31 463	26 399	-	7 630

Расчеты с бюджетом

Расчеты с бюджетом характеризуются следующим образом:

тыс. рублей

Показатель	Задолженность на 01.01.2021		Начислено	Уплачено	Возврат из бюджета	Задолженность на 31.12.2021	
	Дт	Кт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Налог на прибыль, всего	6 484	-	-	-	6 484	-	-
в т.ч. в Федеральный бюджет	1 405	-	-	-	1 405	-	-
в бюджет субъектов РФ	5 079	-	-	-	5 079	-	-
НДС	-	8 760	(17 250)	9 250	-	17 740	-
Налог на имущество	-	7 564	31 188	31 181	-	-	7 563
НДФЛ	-	3 560	46 619	46 709	-	-	3 470
Транспортный налог	-	81	283	297	-	-	67
Государственная пошлина	32	-	4 396	3 954	-	-	410
Прочие налоги	-	-	-	-	-	-	-
Итого налоги	6 516	19 965	65 228	91 391	4846	17 740	11 510

Дебиторская задолженность по НДС в размере 17 740 тыс. рублей будет зачтена в счет уплаты по НДС в 2022 году.

Кредиторская задолженность по налогам является текущей, ее погашение будет осуществляться в сроки, установленные законодательством РФ.

Расчеты по страховым взносам

тыс. рублей

Показатель	2021 год						
	Задолженность на 01.01.2021		Начислено	Уплачено	Возврат из бюджета	Задолженность на 31.12.2021	
	Дт	Кт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт

Расчеты по социальному страхованию	-	871	9 882	10 149	216-	-	820
Расчеты по пенсионному обеспечению	-	7 674	79 047	79 477	-	-	7 244
Расчеты по обязательному медицинскому страхованию	-	1 861	18 436	18 598	-	-	1 699
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	-	109	108 437	109 305	-	-	100
ИТОГО по взносам	-	10 515	108 437	109 305	216-	-	9 863
Пени	-	-	-	-	-	-	-
Штрафы	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО по счету 69:	-	10 515	108 437	109 305	216		9 863

Кредиторская и дебиторская задолженность по страховым взносам является текущей, ее погашение будет осуществляться в сроки, установленные законодательством РФ.

Лизинговые договоры в Обществе в 2021 году отсутствовали.

Векселя, выданные в Обществе в 2021 году, отсутствовали.

Информация по дебиторской задолженности приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

5.6.2 «Просроченная дебиторская задолженность».

Информация по кредиторской задолженности приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.5 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

5.6.6 «Просроченная кредиторская задолженность».

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

Резервный капитал формируется Обществом из его прибыли на основании учредительных документов и решения учредителей (акционеров).

Решением совета директоров АО «ВМЭС» №31/2020 от 03.06.2020 г. принято решение по распределению прибыли (убытков) Общества за 2019 г. отчетный год:

Наименование	тыс. руб.
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	5 420
Распределить:	

Резервный капитал	271
Прибыль на развитие	5 149
Дивиденды	0
Погашение убытков прошлых лет	0

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

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

12. Кредиты и займы

В 2021 году Общество привлекало долгосрочные и краткосрочные транши в рамках единственной действующей возобновляемой кредитной линии, открытой в Банке ВБРР, для финансирования операционной деятельности.

Кредитный портфель по состоянию на 31.12.2021 на 65% состоит из краткосрочной ссудной задолженности и на 35% из долгосрочной ссудной задолженности.

Сроки погашения кредитных траншей по состоянию на 31.12.2021г.

Наименование банка	Остаток на конец периода, тыс. рублей	Срок погашения
Долгосрочные кредиты (основной долг)		
Банк ВБРР		
Генеральное соглашение об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками № 373ю от 01.04.2020 г.	220 000	31.12.2022
Итого долгосрочных кредитов	220 000	
Краткосрочные кредиты (основной долг)		
Банк ВБРР		
Генеральное соглашение об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками № 373ю от 01.04.2020 г.	120 000	01.04.2023
Итого краткосрочных кредитов	120 000	
Всего кредиты (основной долг)	340 000	

Структура кредитного портфеля по срокам погашения

тыс. рублей

Год погашения	2022	2023
Кредиты		
Итого	220 000	120 000

В 2021 году начислено процентов по кредитам в сумме 8 682 тыс. рублей. Погашено процентов в 2021 году в сумме 8 682 тыс. рублей.

Средневзвешенная ставка по заемным средствам на конец года составила 9,72% годовых.

Рост средневзвешенной процентной ставки обусловлен увеличением Банком России ключевой ставки ЦБ РФ.

За отчетный период просроченная задолженность по основному долгу и процентам по кредитным обязательствам отсутствует.

Информация о займах и кредитах приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме:

- 5.6.7 «Кредиты и займы»;
- 5.6.8. «Затраты по кредитам и займам».

13. Условные и оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства при выполнении условий признания в соответствии с ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н в отношении следующих обязательств:

- не завершенных на отчетную дату судебных разбирательств, в которых Общество выступает истцом или ответчиком;
- не разрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- реструктуризации Общества, продажи или прекращения какого-либо направления деятельности Общества;
- заключенных заведомо убыточных договоров;
- оплате вознаграждений работникам;
- оплате вознаграждений членам совета директоров;
- под разногласия с энергосбытовыми организациями;
- под разногласия с территориальными сетевыми организациями;
- других аналогичных обязательств.

Для целей оценки последствий анализируются все вышеперечисленные обстоятельства, последствия которых превышают 500 тыс. рублей.

Оценочное обязательство создается по условным обязательствам, денежная оценка которых превышает 5 млн. рублей. Данный критерий не применяется в отношении оценочных обязательств по вознаграждениям работникам.

Величина оценочного обязательства определяется Обществом на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни Общества, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов. Общество обеспечивает документальное подтверждение обоснованности такой оценки. В качестве документального подтверждения величины оценочных обязательств могут использоваться: договоры, справки и расчеты профильных структурных подразделений, заключения юридической службы Общества и др.

Обществом признаны оценочные обязательства на оплату неиспользованных отпусков, вознаграждений по итогам работы за 2021г., вознаграждений по итогам работы за 4 квартал 2021г., вознаграждений по итогам работы за декабрь 2021г. и по судебным разбирательствам, незавершенным на отчетную дату.

В составе резерва под оценочные обязательства по незавершенным судебным разбирательствам по разногласиям по покупке электроэнергии в целях компенсации потерь по сбытовой компании на 31.12.2021 г.:

Движение резерва по оценочным обязательствам по судебным разбирательствам за 2021 г.: тыс.рублей

Контрагент	Остаток на начало	Начислено оценочных обязательств	Восстановлено оценочных обязательств	Использовано оценочных обязательств	Остаток на конец
ПАО Волгоградэнергосбыт	132 502	59 527	(134 101)	0	57 928

Данные суммы были включены в резерв на основании рассмотрения результатов аналогичных судебных решений, оценок вероятности решения вопросов не в пользу Общества на заседаниях комиссии по работе с дебиторской и кредиторской задолженностями проводившихся в течение 2021 года.

Оценочные обязательства за 2021 г.

тыс.рублей

Показатель	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Наименование				
1	3	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	180 711	117 994	(198 333)	100 372
в том числе:				
Оплата предстоящих отпусков	21 284	37 488		21 312
Выплата вознаграждения по итогам года	23 671	6 703	(23 671)	6 703
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	132 502	59 527	(134 101)	57 928
прочие оценочные обязательства	3 254	14 276	(3 101)	14 429

Иные условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

Информация об оценочных обязательствах приведена в приложении 5.7.1. «Оценочные обязательства».

14. Обеспечение обязательств

В 2021 году Общество в составе обеспечений обязательств и платежей по заключенным Обществом контрактам были получены банковские гарантии на сумму 3 229 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.2021 года учитываются банковские гарантии на общую сумму 26 522 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2021 Общество не имеет заложенного имущества.

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

15. Государственная помощь

В течение отчетного периода Общество не получало государственную помощь, предоставляемую коммерческим организациям (кроме кредитных организаций), являющимся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (далее организации), и признаваемую как увеличение экономической выгоды конкретной организации в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества).

Информация о государственной помощи приведены в приложениях:

5.9. «Государственная помощь».

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

16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Общество подразделяет доходы и расходы на доходы и расходы от обычных видов деятельности и прочие доходы и расходы.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает выручку от продажи продукции (работ, услуг), полученную по основным видам деятельности. К основным видам деятельности для целей отражения в отчетности доходов и расходов относятся:

- доходы от услуг по передаче электроэнергии;
- доходы от услуг по технологическому присоединению к сети;
- доходы от аренды;
- доходы от реализации прочих работ и услуг:
 - промышленного характера;
 - непромышленного характера.

К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

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

Доходы от услуг по передаче электроэнергии признаются в бухгалтерском учете в месяце оказания услуги на основании Актов об оказанных услугах по передаче электрической энергии в редакции Общества вне зависимости от наличия подписи со стороны контрагента (подписания акта об оказании услуг по передаче электрической энергии со стороны контрагента с разногласиями по объему и(или) стоимости оказанных услуг), при наличии документов, подтверждающих его направление контрагенту.

Доходы от услуг по технологическому присоединению к электрической сети признаются в момент осуществления технологического присоединения на основании Акта об осуществлении технологического присоединения.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, расходы, связанные с производством работ, оказанием услуг, осуществление которых связано с обычными видами деятельности Общества.

Расходы признаются в себестоимости реализованных услуг полностью в отчетном периоде.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Общехозяйственные расходы, за минусом распределенных, признаются управленческими расходами. В отчетности данные расходы включаются в стр. 2220 «Отчета о финансовых результатах».

Доходы и расходы Общества за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по видам деятельности с расшифровками по видам и величинам.

Распределение выручки и расходов по видам деятельности за 2021 год:

тыс. рублей		
Наименование показателей	Выручка от продаж	Себестоимость продаж
от услуг по передаче электроэнергии	4 012 516	4 214 636
от тех. присоединения	60 812	17 916
от аренды	14	-
от прочей продукции (услуг) основной деятельности	18 682	682

По состоянию на 31.12.2021 года Обществом отражены расходы будущих периодов в составе прочих внеоборотных активов и прочих оборотных активов в сумме 7 597 тыс. рублей и 8 505 тыс. рублей соответственно.

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

17. Прочие доходы и расходы

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

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

В частности, показываются за минусом соответствующих расходов следующие доходы:

- доходы от реализации основных средств,
- доходы от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии;
- доходы от реализации материально-производственных запасов,
- доходы от реализации ценных бумаг;
- доходы от реализации нематериальных активов;
- доходы от договоров переуступки права требования;
- доходы от реализации других активов.

Информация о прочих доходах и расходах приведена в Приложении 5.11 «Прочие доходы и расходы».

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

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Бухгалтерский учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов осуществляется на основании первичных учетных документов и регистров налогового учета. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

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

Информация об отложенных налогах приведена в Приложении 5.7.2 «Отложенные налоги».

19. Денежные средства

В составе денежных средств для целей составления Отчета о движении денежных средств Общество признает: наличные денежные средства в кассе; денежные средства на открытых расчетных, специальных, транзитных, валютных, счетах корпоративных карт и иных банковских счетах; суммы в пути (сальдировано).

Денежные документы не признаются денежными средствами и не включаются в отчет о движении денежных средств.

В качестве денежных эквивалентов Общество признает депозиты со сроком погашения до 3-х месяцев и векселя коммерческих банков, сроком погашения три месяца или меньше.

Денежные потоки, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам признаются Обществом транзитными и отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто. К транзитным денежным потокам относятся:

- денежные потоки комиссионера или агента (кроме платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещения из нее;
- поступления в возмещение коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

- поступления от сотрудников в возмещение стоимости путевок, приобретаемых Обществом централизованно у сторонних организаций и платежи сторонним организациям за приобретенные путевки;
- ошибочно поступившие от сторонних организаций и списанные банком суммы;
- возвраты ранее осуществленных платежей из-за неверно указанных реквизитов и по прочим основаниям;
- полученные и возвращенные суммы залогового обеспечения заявок участников конкурсных торгов и аукционов;
- выплаты больничных и пособий за счет ФСС и соответствующие поступления от ФСС.

Операции с высоколиквидными финансовыми вложениями (денежными эквивалентами), которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г., не осуществлялись.

Операции с иностранной валютой Обществом за период с 01.01.2021г. по 31.12.2021г., не осуществлялись.

Сумма минимального неснижаемого остатка денежных средств на расчетных счетах Общества на 31.12.2021 года отсутствует.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество имеет возможность привлечь дополнительные денежные средства за счет открытой Обществу, но частично неиспользованной кредитной линии.

Банк - кредитор	Номер и дата договора	Сумма неиспользованного лимита (тыс. рублей)	Процентная ставка, %
Банк ВБРР	373ю от 01.04.2020	160 000	10,0

Общая сумма свободного кредитного лимита по состоянию на 31.12.2021 составляет 160 000 тыс. рублей.

Общество в 2021 году не привлекало денежные средства на условиях овердрафта.

По состоянию на 31.12.2021 поручительства третьих лиц, полученные и не использованные Обществом для получения кредита, средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества, денежные средства (или их эквиваленты), недоступные для использования Обществом отсутствуют.

Информация о денежных потоках по сегментам за 2021

тыс. рублей

Наименование показателя	АО «ВМЭС»
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(176 508)

Наименование показателя	АО «ВМЭС»
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(106 840)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	340 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	56 652

20. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», Общество включает в пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в виде отдельного раздела, информацию о связанных сторонах. При этом указанные данные не применяются при формировании отчетности для внутренних целей, а также отчетности, составляемой для государственного статистического наблюдения и для кредитной организации, либо иных специальных целей.

К операциям со связанными сторонами относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов.

Связанными сторонами АО «ВМЭС» являются организации Группы ПАО «Россети Юга», члены Совета директоров и иные юридические и физические лица.

Полный перечень аффилированных лиц приведен на официальном сайте АО «ВМЭС»: <https://www.ao-vmes.ru/aktsioneru-investoru/spisok-affilirovannykh-lits/>.

К операциям со связанными сторонами относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности выделены следующие связанные стороны:

	Основание, в силу которого сторона признается связанной
Основное хозяйственное общество	
ПАО «Россети Юга»	является единственным акционером
Дочернее хозяйственное общество	

ООО «ЮгСтройМонтаж»	Обществу принадлежит 1% уставного капитала
Основной управленческий персонал	Члены совета директоров, члены правления, Генеральный директор
Группа/наименование связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной
Другие связанные стороны	
ПАО «Россети»	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «МРСК Центра»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Энергетик»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Ярославская электросетевая компания»	Принадлежит к Группе Россети
АО "Воронежская горэлектросеть"	Принадлежит к Группе Россети
АО "Тульские городские электрические сети"	Принадлежит к Группе Россети
ООО "БрянскЭлектро" (с 07.08.2020)	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «Ленэнерго»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Энергосервисная компания Ленэнерго»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Курортэнерго» (до 24.05.2020)	Принадлежит к Группе Россети
АО «Царскосельская энергетическая компания» (до 24.05.2020)	Принадлежит к Группе Россети
АО «Ленэнергоспецремонт»	Принадлежит к Группе Россети
ООО «Энерготранс»	Принадлежит к Группе Россети
АО "Санкт-Петербургские электрические сети" (до 24.05.2020)	Принадлежит к Группе Россети
АО "Петродворцовая Электросеть" (до 24.05.2020)	Принадлежит к Группе Россети
ОАО «МРСК Урала»	Принадлежит к Группе Россети
НЧОУ «Учебный центр АО МРСК Урала»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Екатеринбургэнергообит»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Екатеринбургская электросетевая компания»	Принадлежит к Группе Россети
НДОУ «Рыжики»	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «Кубаньэнерго»	Принадлежит к Группе Россети

АО «Пансионат отдыха «Энергетик»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Энергосервис Кубани»	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Принадлежит к Группе Россети
ОАО «Дагестанская сетевая компания»	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Автотранспортное хозяйство»	Принадлежит к Группе Россети
АО «МЭК «Энергоэффективные технологии»	Принадлежит к Группе Россети
АО «СВЕТ»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Санаторий-профилакторий «Энергетик»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Россети Тюмень»	Принадлежит к Группе Россети
АО "Тюменьэнерго Инжиниринг"	Принадлежит к Группе Россети
АО «Янтарьэнерго»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Калининградская генерирующая компания»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Янтарьэнергосбыт»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Янтарьэнергосервис»	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «МРСК Сибири»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Соцсфера»	Принадлежит к Группе Россети
АО «ЭСК Сибири»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Тываэнерго» (до 30.06.2020)	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «МРСК Северо-Запада»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Псковэнергоагент»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Псковэнергосбыт»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Лесная сказка»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Энергосервис Северо-Запада»	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «Россети Юг»	Принадлежит к Группе Россети
АО «База отдыха «Энергетик»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Предприятие сельского хозяйства Соколовское»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Энергосервис Юга»	Принадлежит к Группе Россети

ПАО «МРСК Волги»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Социальная сфера – М»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Чувашская автотранспортная компания»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Санаторий-профилакторий «Солнечный»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Энергосервис Волги»	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «МОЭСК»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Москабельсетьмонтаж»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Завод по ремонту электротехн-го оборудования»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Энергоцентр»	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «ФСК ЕЭС»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Кубанские магистральные сети»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Томские магистральные сети»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Мобильные газотурбинные электрич. станции»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Научно-технический центр ФСК ЕЭС»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Электросетьсервис ЕНЭС»	Принадлежит к Группе Россети
АО «ЦИУС»	Принадлежит к Группе Россети
ООО «Индекс энергетики – ФСК ЕЭС»	Принадлежит к Группе Россети
АО «АПБЭ»	Принадлежит к Группе Россети
АО «МУС Энергетики»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Читатехэнерго»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Энергостройснабкомплект ЕЭС»	Принадлежит к Группе Россети
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «Томская распределительная компания»	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Северо-Западная энергетическая УК»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Калмэнергосбыт»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Тываэнергосбыт»	Принадлежит к Группе Россети

ПАО «Каббалкэнерго»	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «Севкавказэнерго»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Чеченэнерго»	Принадлежит к Группе Россети
АО «ЦТЗ»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	Принадлежит к Группе Россети
АО «Энергетический инст. им. Г.М.Кржижановского»	Принадлежит к Группе Россети
ООО «Юрэнергоконсалт» – ДЗО АО «НИИЦ МРСК»	Принадлежит к Группе Россети
ПАО «ФИЦ»	Принадлежит к Группе Россети
АО "Оператор АСТУ"	Принадлежит к Группе Россети
ООО "Инфраструктурные инвестиции - 3" (с 01.04.202)	Принадлежит к Группе Россети
АО «Тываэнерго» (с 01.07.2020)	Принадлежит к Группе Россети

**Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на
31.12.2021 операциям со связанными сторонами**

тыс. рублей

Признак связанности и вид задолженности	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Дебиторская задолженность, в т.ч.:	55	27	1 027		
- основного хозяйственного общества	55	27	1 027	По условиям договоров	Безналичная
Авансы выданные	1 197	27	175		
- основного хозяйственного общества	460	27	175	По условиям договоров	Безналичная
- других связанных сторон	737	-	-	По условиям договоров	Безналичная
Кредиторская задолженность в т.ч.:	1 591 759	1 827 436	911 268		
- основному хозяйственному обществу	1 588 284	1 824 106	907 917	По условиям договоров	Безналичная

- других связанных сторон	3 475	3 330	3 351	По условиям договоров	Безналичная
Авансы полученные	1 571	97	72		
- основного хозяйственного общества	1 571	97	72	По условиям договоров	Безналичная
Задолженность по вознаграждениям	99	54	137		
- основному управленческому персоналу, членам Совета директоров	99	54	137	По условиям трудового договора, Членам СД по условиям положения о выплате членам СД	Безналичная

Виды и объем операций Общества со связанными сторонами

тыс. рублей

Признак связанности и вид операции	2021 год	2020 год
Продажа товаров, работ, услуг (без НДС)	101	83
- основное хозяйственное общество	101	83
Приобретение товаров, работ, услуг (без НДС)	2 394 321	2 215 683
- основное хозяйственное общество	2 321 600	2 150 327
- другие связанные стороны	72 721	65 356
Проценты по соглашению о реструктуризации	168 174	-
- основное хозяйственное общество	168 174	-
Другие операции	7 129	3 308
- основному управленческому персоналу, членам Совета директоров	7 129	3 308

Денежные потоки между Обществом и связанными сторонами раскрыты в Отчете о движении денежных средств.

21. События после отчетной даты

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» Общество отражает в бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты отражаются в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах Общества с раскрытием соответствующей информации пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

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

Учетная политика Общества на 2022 год утверждена приказом АО «ВМЭС» от 30.12.2021 №759п.

Учетная политика актуализирована и соответствует Положению «Единые корпоративные учетные принципы (ЕКУП) по российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ).

С 1 января 2022г. вступают в силу: ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

В Учетную политику на 2022 год внесен ряд дополнений и уточнений, способствующий наиболее полному и достоверному отражению в бухгалтерском учете и отчетности фактов хозяйственной жизни.

Общество ожидает, что изменения в учетной политике в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества и финансовые результаты его деятельности.

Общество находится в стадии окончательной оценки суммы влияния.

23. Информация об энергосбережении

Информация отражается в соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. № 261 – ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

В 2021 году затраты на энергетические ресурсы АО «ВМЭС» составили: на покупку электрической энергии в целях компенсации потерь в сетях АО «ВМЭС» – 1 140 046 тыс. рублей без НДС.

Затраты на покупку электрической энергии в целях компенсации потерь в сетях АО «ВМЭС» рассчитывались в соответствии с условиями договоров оказания услуг с гарантирующими поставщиками, исходя из фактически сложившихся объемов в рамках предельных уровней нерегулируемых цен согласно Основным положениям функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденных постановлением Правительства РФ от

04.05.2012 № 442 (с изменениями и дополнениями).

на покупку электрической энергии на хозяйственные АО «ВМЭС» – 683 тыс. рублей без НДС.

Затраты на покупку электрической энергии на хозяйственные нужды рассчитывались по данным приборов учета на основании заключенных договоров энергоснабжения с поставщиками энергоресурсов (энергосбытовыми компаниями) в рамках предельных уровней нерегулируемых цен согласно Основным положениям функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденных постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 (с изменениями и дополнениями).

на покупку тепловой энергии на хозяйственные нужды АО «ВМЭС» – 1 519 тыс. рублей без НДС.

Затраты на покупку тепловой энергии на хозяйственные нужды рассчитывались по данным приборов учета на основании заключенных договоров теплоснабжения с поставщиками энергоресурсов (энергосбытовыми компаниями).

Затраты на покупку тепловой энергии на хозяйственные нужды рассчитывались по данным приборов учета на основании заключенных договоров теплоснабжения с поставщиками энергоресурсов (энергосбытовыми компаниями).

24. Информация об управлении рисками

Общество придает большое значение вопросам успешного развития и функционирования системы управления рисками, направленной на обеспечение надежности достижения запланированных результатов, эффективности распределения ресурсов и укрепления конкурентных преимуществ Общества.

Ниже приведен подробный анализ факторов риска, связанных с деятельностью Общества, в частности:

- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;
- стратегический риск.

Отраслевые риски

В соответствии с действующим законодательством оказание услуг по передаче электрической энергии и технологическое присоединение потребителей электрической энергии к электрическим сетям являются регулируемыми видами деятельности. Таким образом, выручка Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам во многом зависит от утвержденных регулируемыми органами цен (тарифов) на передачу электроэнергии.

Основными отраслевыми (регуляторными) рисками являются:

- нестабильность законодательства в сфере электроэнергетики, что выражается в частых изменениях существующей нормативной базы, издании новых законодательных актов;

- возникновение дефицита средств на финансирование расходов и развитие, связанное с политикой государства, направленной на сдерживание роста тарифов на передачу электроэнергии;

- опережающий рост цены покупки электрической энергии с оптового рынка и сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков по сравнению с тарифами на оказание услуг по передаче электрической энергии;

- неверное прогнозирование спроса на электроэнергию и новые присоединения.

Для снижения возникающих рисков предпринимаются следующие мероприятия:

- взаимодействие с органами исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов по утверждению расходов на экономически обоснованном уровне, необходимом для ведения производственной деятельности;

- проведение системной работы по сокращению собственных издержек и оптимизации инвестиционной программы.

Страновые и региональные риски

Общество зарегистрировано в г. Волгоград и осуществляет в нем свою производственную деятельность. Волгоградская область является политически стабильным регионом и риск возникновения в нем военных конфликтов и чрезвычайных положений незначителен. Однако существует риск проведения террористических актов, для минимизации которого Обществом принимаются меры обеспечения безопасности производства.

Социальная обстановка в г. Волгограде и Волгоградской области характеризуется как стабильная, с отсутствием выраженных межнациональных конфликтов, религиозного экстремизма и позволяет осуществлять хозяйственную деятельность с минимальными социально-политическими рисками.

Основными факторами страновых рисков могут быть: снижение страновых рейтингов, изменение курсов валют и ключевой ставки, инфляция. Данные факторы могут привести к росту стоимости закупаемого электросетевого оборудования, спаду производства, снижению покупательской способности, затруднению к привлечению и увеличению стоимости заемного капитала.

Риски терроризма и диверсионной деятельности оцениваются как минимальные.

В случае дестабилизации политической и экономической ситуаций в России или в отдельно взятом регионе, которая может негативно повлиять на деятельность Общества, последнее будет принимать ряд мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия ситуации на АО «ВМЭС», в том числе сокращение издержек производства и иных расходов, сокращение инвестиционных планов.

Вероятность военных конфликтов и введения чрезвычайного положения в стране и в регионе присутствия Общества незначительна. В случае возникновения возможных военных конфликтов Общество несет риски выведения из строя его основных средств.

К рискам, связанным с географическими особенностями региона, на территории которого Общество осуществляет деятельность, можно отнести опасность получения убытков в связи с неблагоприятными погодными условиями. Действия Общества по снижению влияния данных рисков сводятся к проектированию линий электропередачи с учетом особенностей погоды в регионе, а также к страхованию соответствующих рисков.

Регион, на территории которого осуществляет свою деятельность Общество, характеризуется развитой транспортной инфраструктурой и не подвержен рискам, связанным с прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью.

Финансовые риски

Риски, связанные с изменениями валютных курсов.

Общество планирует осуществлять привлечение заемных средств и расчеты с покупателями и поставщиками исключительно в валюте Российской Федерации, поэтому изменение обменных курсов не окажет негативного влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Риски, связанные с изменениями процентных ставок.

Общество планирует осуществлять привлечение кредитных средств для пополнения оборотных активов.

Общество планирует проведение закупочных процедур с привлечением крупных банков, способных предоставить кредитные ресурсы по сравнительно низким ставкам, диверсификация портфеля доступных лимитов кредитования.

Хеджирование, как инструмент управления финансовыми рисками, в деятельности Общества не используется.

Риски, связанные с влиянием инфляции.

Рост индекса потребительских цен может повлиять на размер процентных расходов, уровень затрат, уровень рентабельности, и как следствие, на финансовое состояние АО «ВМЭС» и возможность выполнения Обществом, в том числе по осуществлению выплат по ценным бумагам.

Риск влияния инфляции может возникнуть в случае, когда получаемые АО «ВМЭС» денежные доходы обесцениваются с точки зрения покупательной способности быстрее, чем растут номинально. Общество может быть подвержено инфляционному риску, так как тарифы на основной вид деятельности «услуги по передаче электрической энергии» являются фиксированными и могут быть изменены не чаще одного раза в год.

Риски, связанные с размещением денежных средств на банковских счетах.

Расчетно-кассовое обслуживание Общества осуществляется в крупнейших банках Российской Федерации, имеющих высокие рейтинги надежности. Этот фактор значительно снижает риски, связанные с размещением денежных средств Общества.

Риски снижения финансовой устойчивости и платежеспособности.

Влияние рисков возможно при одновременном действии ряда факторов:

- утверждение тарифа регулирующим органом государства на услуги по передаче электрической энергии, не учитывающего всех обоснованных затрат Общества;
- снижение платежеспособности потребителей электроэнергии и увеличение дебиторской задолженности;
- снижение объема оказанных услуг по передаче электроэнергии.

Наибольшему влиянию в отчетности Общества в результате наступления указанных рисков подвержен показатель дебиторской задолженности, возникающей вследствие экономической неспособности контрагентов оплачивать услуги Общества. Вероятность возникновения данного риска невелика и сопряжена с общей ситуацией в стране, инфляцией, изменением курса валют и их влиянием на экономику России в целом. Ухудшение экономической ситуации в России также может сказаться на росте затрат по передаче электроэнергии по электрическим сетям Общества, что при сохранении установленных тарифов приведет к сокращению прибыли.

Правовые риски

Общество вовлечено в судебные споры с участием гарантирующего поставщика электрической энергии. Неблагоприятный исход подобных процессов несет риск возникновения дополнительных затрат у Общества, связанных с необходимостью оплаты дополнительного объема

электроэнергии, потребленной для целей компенсации потерь в объектах электросетевого хозяйства.

Дополнительную финансовую нагрузку могут составить и негативные результаты рассмотрения судами дел, связанных с взысканием сумм законной и договорной неустойки по исполненным с нарушением сроков оплаты договорам поставки, подряда, оказания услуг.

Управление юридическими рисками основано на оптимизации процесса юридического оформления документов и сопровождения деятельности Общества. Для минимизации правовых рисков любые бизнес-процессы Общества, подверженные рискам, проходят обязательную юридическую экспертизу, проводится постоянный мониторинг изменений действующего законодательства и судебной практики.

Для Общества (равно как и для всех акционерных обществ, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации), существует риск изменения законодательства (федеральных законов и подзаконных нормативных актов), регулирующего хозяйственные взаимоотношения.

Налоговые риски могут иметь ряд проявлений: вероятность введения новых видов налогов и сборов; возможность увеличения уровня ставок действующих налогов; расширение налоговой базы; изменение сроков и порядка уплаты налоговых платежей, а также предоставления и сдачи налоговой отчетности.

Изменение налогового законодательства, в части увеличения налоговых ставок или изменения порядка и сроков расчета и уплаты налогов (сборов), может привести к уменьшению чистой прибыли Общества, что, в свою очередь, может привести к снижению размера выплачиваемых дивидендов.

В целях минимизации риска неправильного исчисления и/или уплаты налогов, обусловленного различной трактовкой норм законодательства, в Обществе ведется постоянная работа по оптимизации налоговых схем расчета налоговой базы в строгом соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Стратегический риск

Основной целью деятельности электросетевого комплекса Общества является долгосрочное обеспечение надежного, качественного и доступного энергоснабжения потребителей г. Волгограда.

Факторами риска являются:

- износ электрических сетей;
- снижение уровня технологической безопасности и охраны труда;
- угрозы террористического характера.

В целях управления стратегическими рисками и недопущения реализации данного риска в Обществе осуществляется комплекс мероприятий, основными из которых являются:

- реализация инвестиционных и ремонтных программ с целью реновации электросетевого комплекса;
- реализация программ по совершенствованию системы управления охраны труда;
- проведения антитеррористических учений на объектах Общества и установка инженерно-технических средств охраны.

Обществом оценивается вероятность возникновения данных рисков, как низкая.

25. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ВМЭС» за 2021 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который подразумевает, что Общество способно реализовать свои активы и погасить свои обязательства в ходе нормальной хозяйственной деятельности в обозримом будущем. Чистый убыток Общества за 2021 год составил 273 412 тыс. рублей (2020 год чистый убыток в размере 142 589 тыс. рублей). Краткосрочные обязательства Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составили 1 025 766 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество имеет подписанное кредитное соглашение с Банком «ВБРР» (АО) об открытии возобновляемой кредитной линии с общим лимитом задолженности в сумме 500 000 тыс. рублей, неиспользованная часть кредита составляет 160 000 тыс. рублей.

По нашим прогнозам, с учетом имеющейся долгосрочной кредитной линии, чистый денежный поток от операционной деятельности Общества в 2022 году будет достаточным для покрытия наших обязательств, подлежащих к уплате в 2022 году.

26. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий не было.

Приложения:

1. Ф1. Бухгалтерский баланс
2. Ф2 Отчет о финансовых результатах
3. 2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат
4. 2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию
5. 2.3. Налогообложение прибыли
6. Ф3 Отчет об изменениях капитала
7. 3.2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок
8. 3.3. Чистые активы
9. 3.4. Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества
10. Ф4 Отчет о движении денежных средств
11. 5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов
12. 5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР
13. 5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА
14. 5.3.1. Наличие и движение основных средств
15. 5.3.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации
16. 5.3.4. Иное использование основных средств
17. 5.3.5. Незавершенные капитальные вложения
18. 5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств (без НДС)
19. 5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений
20. 5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений
21. 5.4.3. Иное использование финансовых вложений
22. 5.5.1. Наличие и движение запасов
23. 5.5.2. Запасы в залоге
24. 5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
25. 5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность
26. 5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности
27. 5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность
28. 5.6.7. Кредиты и займы
29. 5.6.8. Затраты по кредитам и займам
30. 5.7.1. Оценочные обязательства
31. 5.7.2. Отложенные налоги
32. 5.8. Обеспечения
33. 5.9. Государственная помощь
34. 5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления
35. 5.11. Прочие доходы и расходы

36. 5.13. Информация по отчетным сегментам

Генеральный директор



А.А. Рыбин

Главный бухгалтер



А.Н. Батюк

__ февраля 2022