



общество с ограниченной ответственностью

«АУДИТ САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»

197198, г. Санкт-Петербург, Петровский пр., д. 14, литер А, пом. 30-Н
тел./факс: (812) 406-99-45 (многоканальный), моб. +7 (911) 230-23-50
www.auditspb.ru, e-mail: mail@audit-spb.spb.ru

Аудиторское заключение независимого аудитора о годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества "Петрозлектросбыт" за период с 1 января по 31 декабря 2021 года

Акционерам АО "ПЭС"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО "ПЭС" (ОГРН: 1027810284457), состоящей из:

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

Аудит проводился в соответствии с условиями и порядком, определенными заключенным договором №34/21-А от 07.09.2021г.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО "ПЭС" по состоянию на 31 декабря 2021 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления



бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение.

Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

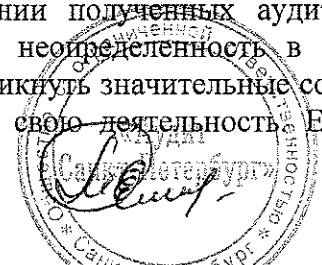
Кроме того, мы:

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы



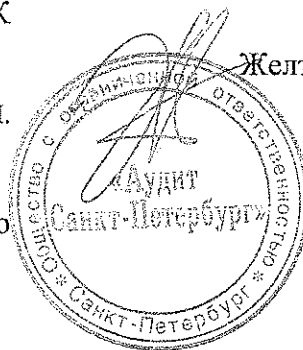
приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Генеральный директор
ООО "Аудит Санкт-Петербург",
Член СРО ААС
ОРНЗ 21706016567,
квалификационный аттестат № К 009176,
выдан в соответствии с Решением ЦАЛАК
МФ России от 27.11.1997, протокол № 50

М.П.



Желтяков Дмитрий Витальевич

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение,
Член СРО ААС
ОРНЗ 21606076877,
квалификационный аттестат № 042985
выдан в соответствии с Решением ЦАЛАК
Минфина РФ от 28.02.2002, протокол №
103

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Митина Светлана Евгеньевна".

Митина Светлана Евгеньевна

Аудиторская организация:
ООО "Аудит Санкт-Петербург"
Член СРО ААС
ОГРН 1027801567958
ОРНЗ 11606080230
Россия, 197198, Санкт-Петербург, пр. Петровский, д.14, пом. 30-Н
тел./факс (812) 406-99-45.

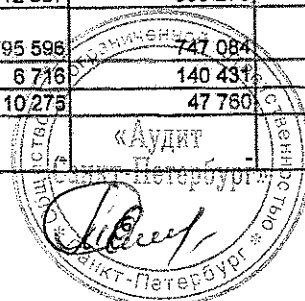
31.01.2022

Экземпляр Заключения получил
Представитель
АО "ПЭС"

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация <u>Акционерное общество "ПЕТРОЭЛЕКТРОСБЫТ"</u>	по ОКПО	11122396		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7812013775		
Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u>	по	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <u>195009, Санкт-Петербург г, Михайлова ул, д. № 11, лит. Б, пом. 22Н</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>Общество с ограниченной ответственностью "Аудит Санкт-Петербург"</u>	ИНН	7802120351		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027801567958		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П1	Нематериальные активы	1110	737	7	3 448
	в том числе:				
П1	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
П1	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
П1	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П2	Основные средства	1150	23 457	778	56 927
	в том числе:				
	активы права пользования	1151	22 079	-	-
П2	Незавершенное строительство	1152	-	-	2 217
П3	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
П3	Финансовые вложения	1170	10	10	10
	в том числе:				
	Отложенные налоговые активы	1180	4 230	1 744	54 753
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	2 325
	в том числе:				
	Итого по разделу I	1100	28 434	2 539	117 463
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П4	Запасы	1210	-	-	9 195
	в том числе:				
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 469	12 110	23 471
	в том числе:				
П5	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1230	812 587	935 275	675 908
	в том числе:				
П5	Покупатели и заказчики	1231	795 596	747 084	609 963
П5	Авансы выданные	1232	6 716	140 431	6 892
П5	Прочие дебиторы	1236	10 275	47 760	59 053
П3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-



	в том числе:				
П6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 617 627	1 218 802	2 279 366
	в том числе:				
П5	Прочие оборотные активы	1250	1 314	34	13 165
	в том числе:				
	Итого по разделу II	1200	3 435 198	2 166 221	3 001 105
	БАЛАНС	1600	3 463 632	2 168 760	3 118 568



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6 848	6 848	6 848
	в том числе:				
П7	Переданное на регистрацию до отчетной даты, но не зарегистрированное увеличение (уменьшение) уставного капитала	1311	-	-	-
П7	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П7	Переоценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	1330	-	-	-
П7	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
П7	Дополочный капитал (без переоценки)	1350	1 000 000	1 000 000	1 004 644
П7	Резервный капитал	1360	11 621	11 621	11 621
	в том числе:				
П7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 862 068	690 979	910 552
	Итого по разделу III	1300	2 880 537	1 709 448	1 933 665
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П8	Заемные средства	1410	18 543	-	-
	в том числе:				
	Финансовая аренда	1411	18 543	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
П12	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	278	-	-
	Итого по разделу IV	1400	18 821	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П8	Заемные средства	1510	4 240	-	-
	в том числе:				
	Финансовая аренда	1511	4 240	-	-
П5	Кредиторская задолженность	1520	560 034	459 312	1 184 306
	в том числе:				
П5	Поставщики и подрядчики	1521	483 886	323 305	393 171
П5	Задолженность перед персоналом организации	1522	21 092	8 688	149 644
П5	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	-	-	-
П5	Задолженность по налогам и сборам	1524	14 233	80 930	100 821
П5	Авансы полученные	1525	40 740	25 425	36 723
П5	Прочие кредиторы	1527	82	20 964	503 947
П11	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
П12	Оценочные обязательства	1540	-	-	597
П3	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	564 273	459 312	1 184 903
	БАЛАНС	1700	3 463 632	2 168 760	3 118 568

Руководитель

Генеральный директор
"Интер РАО - Управление
сервисами" (ООО)
Д/У № 1011/26374 от 31.12.2020 г. №
ДО/2020/ВСО

31 января 2022 г.

Муровец Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)

Евдокимова Майя Ринатовна
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "ПЕТРОЭЛЕКТРОСБЫТ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	11122396		
ИНН	7812013775		
по ОКВЭД 2	35.14		
по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
П9	Выручка	2110	14 411 172	14 377 080
	в том числе:			
	Продажа электроэнергии собственным потребителям – юридические лица	2111	14 383 347	12 432 043
	Услуги по агентским договорам	2112	-	1 343 428
	Комиссия за прием платежей	2113	-	326 737
П9	Себестоимость продаж	2120	(11 082 814)	(10 481 574)
	в том числе:			
	Продажа электроэнергии собственным потребителям – юридические лица		(11 053 434)	(8 879 030)
	Услуги по агентским договорам		-	(1 037 234)
	Комиссия за прием платежей		-	(366 537)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 328 358	3 895 486
П9	Коммерческие расходы	2210	(3 133 779)	(3 516 664)
П9	Управленческие расходы	2220	(54 887)	(390 581)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	139 692	(11 759)
П10	Доходы от участия в других организациях	2310	1 000 000	-
	в том числе:			
П10	Проценты к получению	2320	68 291	106 117
	в том числе:			
П10	Проценты к уплате	2330	(1 501)	-
	в том числе:			
П10	Прочие доходы	2340	9 856	19 451
	в том числе:			
П10	Прочие расходы	2350	(1 957)	(11 228)
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 214 381	102 581
	Налог на прибыль	2410	(43 292)	(22 027)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(45 777)	(20 820)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 485	(1 207)
	Прочее	2460	-	(7)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 171 089	80 547



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	СПРАВОЧНО			
П7	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
П7	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
П7	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
П7	Результат от переоценки оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям сотрудникам	2540	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 171 089	80 547
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1428	98
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Муровец Алексей Юрьевич

(расшифровка подписи)

Генеральный директор
 ООО "ИнтерРАС"
 Управление федеральное
 (по договору №
 ДУС/01/201334 от
 30.12.2020) и
 доверенности от
 21.12.2020 г. №
 ДО/2020/80

Евдокимова Майя Ринатовна

(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.



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

Организация Акционерное общество "ПЕТРОЭЛЕКТРОСБЫТ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличное акционерное общество / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

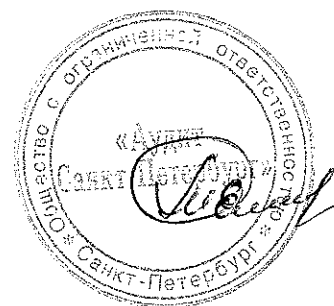
Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
11122398		
7812013778		
35.14		
12267	18	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	14 561 115	13 857 667
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	14 419 044	13 747 497
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	(7)	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	142 078	110 170
Платежи - всего	4120	(14 225 824)	(14 810 065)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(14 095 526)	(13 151 676)
в связи с оплатой труда работников	4122	(43 105)	(1 209 876)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	0
налога на прибыль организаций	4124	(7 425)	(60 423)
прочие платежи	4129	(79 768)	(188 030)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	335 291	(752 335)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 063 734	2 997
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	2997
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 063 684	-
прочие поступления	4219	50	-
Платежи - всего	4220	-	(20 804)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(20 804)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 063 734	(17 807)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Платежи - всего	4320		-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 063 734	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 399 025	(770 145)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 218 802	2 279 366
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода с учетом разделительного баланса	4500	2 617 827	1 509 221
в т.ч. выделено по разделительному балансу ПЭС	4451		1 218 802
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

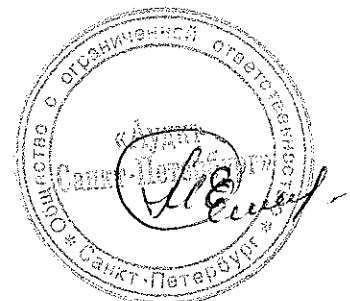
Руководитель
 ООО "ИЗМЕТРО
 Управление сервисом
 (по договору №
 ДУС/01/20874 от
 30.12.2020г.
 доверенности от
 21.12.2020 г.
 ДО/2020/80



Муровец Алексей Юрьевич
 (расшифровка подписи)

Евдокимова Майя
 Ринатовна
 (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
0710004	
31	12 2021
11122396	
ИНН 7812013775	
по ОКВЭД 2 35.14	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "ПЕТРОЭЛЕКТРОСБЫТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Торговля электроэнергией**

Организационно-правовая форма / форма собственности

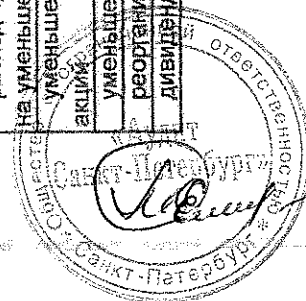
Непубличные акционерные

общества / **Частная собственность**

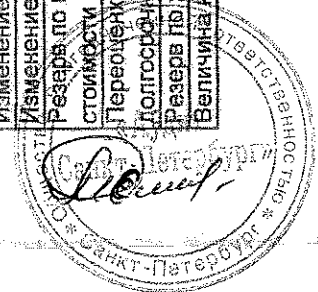
Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя:	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (-еолократный убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	6 848	0	1 004 644	11 621	910 552	1 933 665
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	60 547	60 547
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	60 547	60 547
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	-
3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
3222	X	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3223	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3224	0	0	-	X	-	-
на уменьшение номинальной стоимости акций	3225	0	0	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3226	0	0	(4 644)	-	(300 120)	-
реорганизация юридического лица	3227	X	X	-	X	-	-
дивиденды							



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	-	X	-	-	-
Резерв по изменению справедливой стоимости ценных бумаг	3250	X	X	-	X	X	-
Проценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	3250	X	X	-	X	X	-
Резерв по хеджированию	3270	X	X	-	X	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. за 2021 г.	3200	6 848	-	1 000 000	11 621	690 977	1 709 446
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 171 089	1 171 089
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 171 089	1 171 089
переценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	-	X	-	-	-
Резерв по изменению справедливой стоимости ценных бумаг	3350	X	X	-	X	X	-
Проценка оценочного обязательства по долгосрочным вознаграждениям	3360	X	X	-	X	X	-
Резерв по хеджированию	3370	X	X	-	X	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	6 848	-	1 000 000	11 621	1 862 068	2 680 537



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

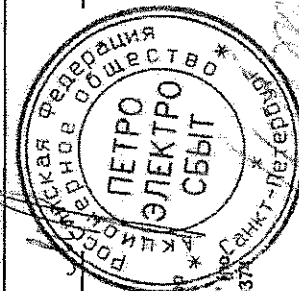
Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
		На 31 декабря 2019 г.	за счет чистой прибыли (убытка) факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	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	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	2 880 537	1 709 448	1 933 666

Руководитель
(подпись)

Муровец Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)



Генеральный директор
ООО «Интер РАО -
Управление энергетикой»
договору № ДА/С/01/20374
от 30.12/2020,
достоинства от
21.12.2020 г. № Д012020/80

Евдокимова Майя Ригатовна
(расшифровка подписи)

(подпись)

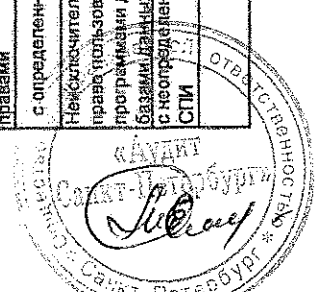
31 января 2022 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

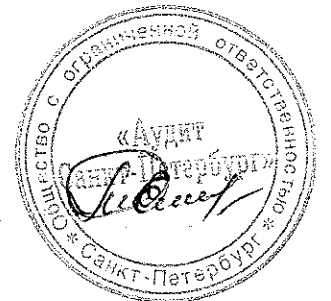
с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная задняя и обесценение	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	накопленная задняя и обесценение	начислено амортизации	Обесценение	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	1 737	(1 730)	737	(1 713)	1 713	(7)	-	-	761	(24)		
	5101	за 2020г.	13 080	(9 632)	8320	(775)	775	(3 939)	-	(20 802)	12 793	(16)		
Объекты НМА с исключительными правами, в т.ч.	5102	за 2021г.	1	(1)	251	-	-	-	-	-	252	(1)		
	5103	за 2020г.	797	(443)	-	-	-	(82)	-	(796)	624	(1)		
с определенным СТИ	5104	за 2021г.	1	(1)	251	-	-	-	-	-	252	(1)		
	5105	за 2020г.	-	-	1	-	-	(1)	-	-	1	(1)		
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5106	за 2021г.	1	(1)	-	-	-	-	-	-	1	(1)		
	5107	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных с неопределенным СТИ	5108	за 2020г.	796	(442)	-	-	-	(82)	-	(796)	524	-		
	5109	за 2021г.	-	-	251	-	-	-	-	-	-	251		
Объекты НМА с исключительными правами	5110	за 2020г.	1	(1)	-	-	-	-	-	-	-	1		
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
с определенным СТИ	5112	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5113	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Неисключительные права пользования программами для ЭВМ, базами данных с неопределенным СТИ	5114	за 2021г.	1 736	(1 729)	486	(1 713)	1 713	(7)	-	-	509	(22)		
	5115	за 2020г.	12 283	(9 189)	8320	(775)	775	(3 857)	-	(20 006)	12 286	22		
с определенным СТИ	5116	за 2021г.	1 736	(1 729)	486	-	-	(7)	-	-	509	(22)		
	5117	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Неисключительное право пользования программами для ЭВМ, базами данных с неопределенным СТИ	5118	за 2021г.	1 736	(1 729)	486	-	-	(7)	-	-	509	(22)		
	5119	за 2020г.	12 283	(9 189)	8320	(775)	775	(3 857)	-	(20 006)	12 286	22		
с определенным СТИ	5120	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5121	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
с неопределенным СТИ	5122	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5123	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		



1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

В том числе:	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	04	1	1
в том числе:				
объекты ПАДА с исключительными правами, в т.ч.	5131			
исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименования места происхождения товаров	5132			
объекты ПАДА с исключительными правами, в т.ч.	5133	22		
неисполненные программы	5134	22		

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Закрыто		Изменен за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы и обесценение	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы и обесценение	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы и обесценение	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы и обесценение
НИОКР - всего	5140	за 2021г.								
	5150	за 2020г.								
в том числе:	5141	за 2021г.								
	5151	за 2020г.								



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего* в том числе:	5160	за 2021г.	-	-	-	-	X
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	X
	5162		-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего* в том числе:	5163	за 2021г.	-	-	-	-	X
	5164	за 2020г.	-	-	-	-	X
	5165	за 2021г.	-	737	-	737	X
Авансы выданные под приобретение нематериальных активов	5166	за 2020г.	-	8 520	-	8 520	X
	5167		-	-	-	-	
	5168	за 2021г.	-	-	-	-	X
Авансы выданные под приобретение нематериальных активов	5170	за 2021г.	-	-	X	X	X
	5171	за 2020г.	-	8 520	X	X	X
Авансы выданные под выполнение НИОКР	5172	за 2021г.	-	-	X	X	X
	5173	за 2020г.	-	-	X	X	X

*Информация раскрывается, если статья баланса составляет 5% и более от суммы раздела баланса

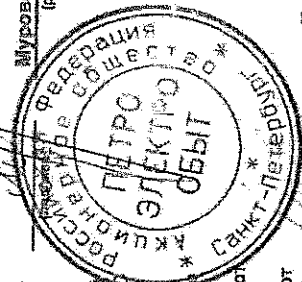
**Информация по объектам раскрывается, если стоимость объекта составляет 5% и более от суммы статьи баланса

Руководитель Муровец Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)

Генеральный директор ООО "Интер РАС сервисами" (ИНТЕР ЭЛЕКТРО ОБЫТ) Санкт-Петербург

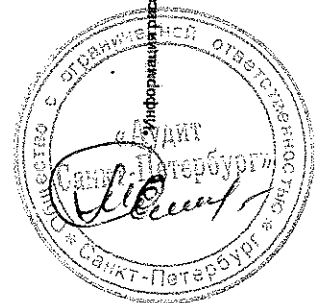
Евдокимова Майя Ринатовна
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Единица измерения, в тыс. рублей				
			персона- льная часть стоимость	накопленная амортизация и обесценение	Поступило	выбыло персона- льная часть стоимость	накопленная амортизация и обесценение	неисключен амортизации и обесценения	Ремонтные работы		На конец периода		
									персона- льная часть стоимость	накопленная амортизация и обесценение		персона- льная часть стоимость	накопленная амортизация и обесценение
Основные средства (без учета доходных вложений и материальные ценности) - всего в том числе:	5200 5210	за 2021г. за 2020г.	992 825 766	(314) (688 859)	26 441 11 004	(10 667) 15 862	(3 783) (28 220)	-	-	-	27 433 992	(3 978) (214)	
Офисное оборудование	5201	за 2021г. за 2020г.	475 629 286	(163) (406 500)	609 9 853	-	(185) (15 861)	-	-	-	-	1 794 992	(320) (214)
Здания в том числе ППА	5202	за 2021г. за 2020г.	0 229 319	0 (215 071)	9 853 15 778	(1 243) -	(1 300) (2 254)	(1 300) (3 671)	(1928 872) -	-	-	9 853 9 853	(1 300) (1 366)
Транспортные средства в том числе ППА	5203	за 2021г. за 2020г.	0 41 822	0 (24 497)	-	-	-	-	-	-	-	16 779 16 779	- (2 254)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г. за 2020г.	516 25 339	(51) (39 747)	4 231 114	(4 638) (1 400)	(3 671) (361)	(41 384) (24 046)	-	-	-	29 369 22 850	- (102)
Учтен в составе доходных вложений в материальные ценности всего*	5220 5230	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -



Информация не проверяется, если статья баланса (стр. 1160) составляет 5 % и более от суммы раздела баланса (стр. 1100).

2.2. Незавершенные капитальные вложения и авансы выданные под приобретение ОС/КВ

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период/ поступления	перевод на объект НДС	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	реализовано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	26 441	-	(26 441)	-	-
	5250	за 2020г.	2 217	11 004	-	(11 129)	-	(2 092)
Земельные участки	5241	за 2021г.	-	-	X	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	X	-	-	-
Строительство объектов основных средств, в т.ч.*	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	5243	за 2021г.	-	-	X	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	-	X	-	-	-
Затраты на реконструкцию, модернизацию, достройку, дооборудование	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	2 092	602	(602)	-	(2 092)	-
Приобретение объектов основных средств в том числе ППА	5245	за 2021г.	-	26 441	X	(26 441)	-	-
	5254.1	за 2020г.	-	25 633	X	(25 633)	-	-
Прочие капитальные вложения в т.ч.	5255	за 2020г.	126	10 402	X	(10 527)	-	-
Материалы, предназначенные для капитального строительства	5246	за 2021г.	-	-	X	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	-	X	-	-	-
Авансы выданные под приобретение основных средств/капитальных вложений	5248	за 2021г.	-	4	X	X	X	X
	5258	за 2020г.	-	-	X	X	X	X

*Информация по объектам раскрывается, если стоимость объекта составляет 5% и более от суммы статьи баланса (НДС или строки 5240)

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

Наименование показателя	Код	реконструкции и частичной ликвидации*	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего**	5260	-	2 740
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего***	5270	-	-

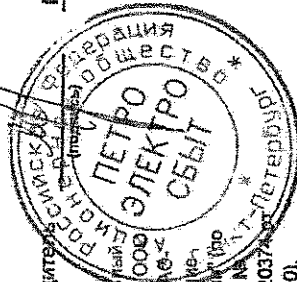


Информация раскрывается, если статья баланса составляет 5 % и более от суммы раздела баланса 1150
 *Информация по объектам раскрывается, если стоимость объекта составляет 5% и более от суммы статьи 1150 баланса

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	9477
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	22 079	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	1 358	864 723
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 Муровец Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)



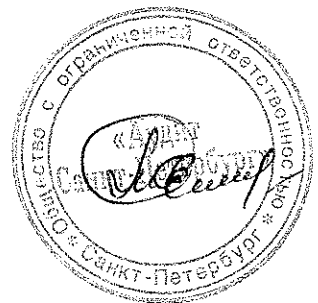
Генеральный директор ООО "Интер РАО" Управление сервисами (по договору № ДУС/01/2037 от 30.12.2020).

Доверенности от 21.12.2020 г. № ДО/2020/80

Бедохинова Майя Ринатовна
(расшифровка подписи)

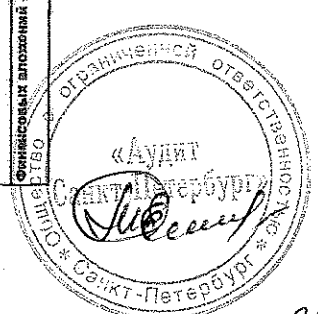
(подпись)

31 января 2022 г.



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				Единица измерения: в тыс. рублей					
			первоначальная стоимость	дисконт	резерв под обесценение финансовых вложений	Поступило	выбыло (погашено)		Влияние курса валют	Результат переоценки	Прочие изменения стоимости (выплата дивидендов первоначальной стоимости до номинальной)	Текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)		дисконт	размер год. обесценения для на котировках финансовых вложений	
							первоначальная стоимость	накопительная поправка				первоначальная стоимость	накопительная поправка			первоначальная стоимость
			31.10.2021г.	31.10.2020г.	31.10.2021г.		31.10.2020г.		31.10.2021г.		31.10.2020г.		31.10.2021г.			
Долгосрочные - всего	5310	за 2021г.	310	310	310		310		-		-		10	310	-	310
Учитываемые по методу рыночной стоимости	5330	за 2020г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Акции	5311	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	5312	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Учитываемые по методу балансовой стоимости	5320	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Пая	5313	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Акции	5314	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	5315	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Заемы	5316	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Присвоенные права в рамках оказания финансовых услуг	5317	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Депозитные счета	5318	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Прочие	5319	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
в том числе:	5322	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5312	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	5321	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Заемы	5323	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Присвоенные права в рамках оказания финансовых услуг	5324	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Депозитные счета	5325	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Прочие	5326	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
в том числе:	5327	за 2021г.	-	-	-		-		-		-		-	-	-	-
Финансовые вложения - итог	5300	за 2021г.	310	310	310		310		-		-		10	310	-	310
Итого	5350	за 2020г.	310	310	310		310		-		-		10	310	-	310

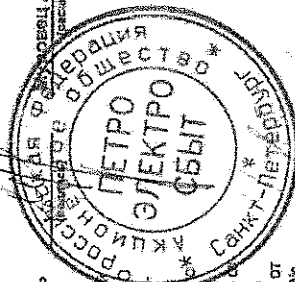


3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, выходящие в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5331	-	-	-
в том числе:	5340	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5341	-	-	-
	5349	-	-	-

Руководитель

(подпись)
Генеральный директор Александр Юрьевич
(расшифровка подписи)



Директор ООО «Энергия»
"Интер РАО"
Управление
сервиса "Эксплуатация"
Директору ООО "Энергия"
ДУС/01/202174 от
30.12.2020)
Долженности от
21.12.2020 г. №
ДО/2020/60

(подпись)
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Единица измерения: в тыс. рублей На конец периода						
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе- стоимость выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выданы)	Выбытие в связи с реорганизаци- ей	величина резерва под снижение стоимости				
												себе- стоимость	стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	11 062 027	(11 062 067)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5460	за 2021г.	9 183	-	6 229 384	(6 229 069)	-	-	-	-	-	-	(7 472)	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5410	за 2021г.	-	-	1 704	(1 704)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	5420	за 2021г.	8 539	-	70 093	(71 899)	-	-	-	-	-	-	(6 735)	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5470	за 2021г.	-	-	11 060 203	(11 060 333)	-	-	-	-	-	-	(742)	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5475	за 2021г.	-	-	6 619 271	(6 619 187)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5480	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	6435	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6485	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* К прочим материалам относятся следующие виды материалов: "Тара и тарные материалы", "Прочие материалы", "Материалы с видом "Материалы инвестиционного характера", не отражаются в балансе по строке "Запасы", а относятся к НДС

** Информация по видам сырья и материалов раскрывается, если стоимость данных видов сырья и материалов составляет более 5% от величины активов (строки 1600 баланса)



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5490	-	-	-
	5491	-	-	-

4.3. Наличие и движение запасов, отраженных в бухгалтерском балансе (форма Ф-1) по строке 1260 "Прочие оборотные активы"

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода				
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдачей)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости				
Готовая продукция и товары для перепродажи:	5495	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5496	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель
Муровец Алексей Юрьевич
(расшифровка подписей)

Генеральный директор ООО "Интер РАО" Управление сервисами ЦЭСБ Энергоснабжения Санкт-Петербург
Договор № ДУС/01/20374 от 30.12.2020г.
Доверенности от 21.12.2020 г. № ДО/2020/80

Евдокимова Майя Ринатовна
(подпись)

21 января 2022 г.



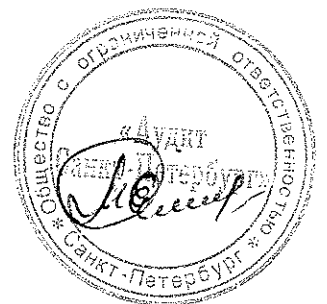
5.2. Детализация дебиторской задолженности покупателей и заказчиков в разрезе видов реализуемой продукции

Наименование покупателя	Код	Период	На начало года				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)				на конец периода							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	начисление резерва	погашение	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	начисление резерва	погашение	выбытие за счет резерва	увеличение по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
Дебиторская задолженность - всего в том числе:	5502 5503 5504	за 2011г. за 2012г. за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков - НДС в том числе:	5511 5512	за 2011г. за 2012г.	747 117	(33)	(41)	17 202 800	(23)	(47 243 947)	17 202 800	(23)	(47 243 947)	795 770	(174)	795 770	(174)			
Экстраординария	5513	за 2013г.	609 988	(23)	(6)	12 092 480	(6)	(11 811 894)	12 092 480	(6)	(11 811 894)	747 317	(33)	747 317	(33)			
Реализация прочих работ	5514	за 2011г. за 2012г. за 2013г.	747 117	-	-	17 201 445	(14)	(17 239 472)	17 201 445	(14)	(17 239 472)	747 290	-	747 290	-			
Реализация прочих услуг	5515	за 2011г. за 2012г. за 2013г.	489 495	-	-	7 992 705	(6)	(7 231 051)	7 992 705	(6)	(7 231 051)	747 117	-	747 117	-			
Реализация товаров (кроме драгоценных металлов)	5516	за 2011г. за 2012г. за 2013г.	144 480	-	-	4 476 753	-	(4 480 943)	4 476 753	-	(4 480 943)	-	-	-	-			
Реализация ИИМ	5517	за 2011г. за 2012г.	-	-	-	31 368	-	(16 213)	31 368	-	(16 213)	-	-	-	-	17 990	-	-
Итого:	5537	за 2013г.	-	-	-	80	-	(80)	80	-	(80)	-	-	-	-	-	-	-



№ 3. Излишки и дефициты кредиторовской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года		погашение	списания на финансовый результат	восстановления дебиторства	перевод на другие кредиты и прочее	Выборы за счет резервов дивидендов и прочее	Остаток на конец периода
			по увеличению	по уменьшению						
Дополненная кредиторская задолженность	5531	за 2021 г.								
в том числе:	5531	за 2021 г.								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5532	за 2021 г.		511	508			(305)		278
Дивиденды и штрафы	5533	за 2021 г.								
Авансы полученные от поставщиков и заказчиков	5534	за 2021 г.								
Прочая кредиторская задолженность	5535	за 2021 г.								
Кредиторская кредиторская задолженность	5536	за 2021 г.	21 861 473							21 861 473
в том числе:	5536	за 2021 г.	56 822 738							56 822 738
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5537	за 2021 г.	323 305							323 305
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5538	за 2021 г.	383 171							383 171
Взносы к уплате	5539	за 2021 г.								
Авансы полученные от поставщиков и заказчиков	5540	за 2021 г.	7 359 834							7 359 834
Расчеты по векселям и бланкам	5541	за 2021 г.	5 390 239							5 390 239
Расчеты по договорам страхования и субстрахования	5542	за 2021 г.	81 830							81 830
Расчеты по договорам страхования и субстрахования	5543	за 2021 г.	103 821							103 821
Расчеты с персоналом по оплате труда	5544	за 2021 г.	8 656							8 656
Расчеты с персоналом по оплате труда	5545	за 2021 г.	139 848							139 848
Расчеты с прочими лицами	5546	за 2021 г.	31							31
Расчеты с участниками (участниками) по выплате дивидендов	5547	за 2021 г.	1 034 496							1 034 496
Прочая кредиторская задолженность	5548	за 2021 г.	34 668 853							34 668 853
Итого	5530	за 2021 г.	458 318	588					(307 053)	459 312
	5530	за 2020 г.	1 184 256		67 030 164				(377 589)	459 312



6. Денежные средства и их эквиваленты

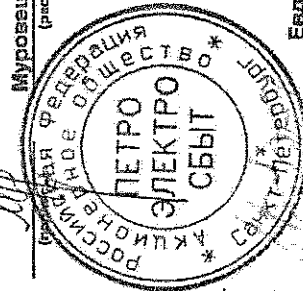
6.1 Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	Код	Валюта	Единица измерения: в тыс. рублей	
			На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Денежные средства - всего				
в том числе:				
Денежные средства в рублях на счетах в банках	6010	Российский рубль	79 143	991
Денежные средства в рублях на счетах в кассе	6011	Российский рубль	79 143	991
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	6012	Российский рубль	-	-
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	6013	Российский рубль	-	24 147
Эквивалент в рублях по курсу ЦБ	60131	Российский рубль	-	-
Денежные средства в иностранной валюте в кассе	6014	Российский рубль	-	-
Денежные средства в иностранной валюте в кассе	6015	Российский рубль	-	-
Эквивалент в рублях по курсу ЦБ	60151	Российский рубль	-	-
Денежные эквиваленты - всего	6016	Российский рубль	-	-
в том числе:				
Эквивалент в рублях по курсу ЦБ	6020	Российский рубль	2 538 684	1 217 811
Денежные документы	6021	Российский рубль	-	-
Материальный Кэш пуллинг	6022	Российский рубль	2 538 684	1 217 811
Переводы в пути	6030	Российский рубль	-	-
Итого:	6000	Российский рубль	2 617 827	1 218 802

Руководитель

Муровец Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)

Генеральный директор ООО "Интер РАО - Управление сервисами" (по договору № ДУС/01/20374 от 30.12.2020), доверенности от 21.12.2020 г. № ДО/2020/80



Евдокимова Майя Ринатовна
(расшифровка подписи)



7 Капитал и резервы
7.1. Уставный капитал
7.1.1. Для акционерных обществ

Состав уставного капитала	Код	Общее количество, шт.	Единица измерения: в тыс. рублей	
			Номинальная стоимость размещенных акций	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
На 31 декабря 2021 г.	6110	820	6 848	-
Обыкновенные акции	6111	820	6 848	-
Привилегированные акции	6112	-	-	-
На 31 декабря 2020 г.	6120	820	6 848	-
Обыкновенные акции	6121	820	6 848	-
Привилегированные акции	6122	-	-	-
На 31 декабря 2019 г.	6130	820	6 848	-
Обыкновенные акции	6131	820	6 848	-
Привилегированные акции	6132	-	-	-

7.2. Добавочный капитал

Структура добавочного капитала	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Зачисленный доход	6170	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	6171	-	-	-
Доход от реорганизации	6172	-	-	-
Прочее	6173	-	-	-
Выпад в имущество	6174	1 000 000	1 000 000	1 004 644

Руководитель

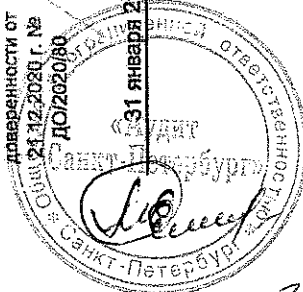
Муровец Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)

Генеральный директор ООО "Интер РАСТ" Управление сервисами (по договору № ДУС/01/20374 от 30.12.2020),

дверности от 21.12.2020 г. № ДО/2020/80

Евдокимова Майя Ринатовна
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.



В. Контракты и заявки на поставку
В.1. Контракты на закупку

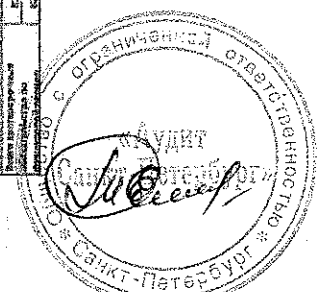
Наименование поставщика	ИНН	Период	Валюта кредита	Сумма на начало отчета		Поступило (численность)		Выбыло (численность/оплачено)		Перенесено на отчетный период	Итого на отчетный период	Срок исполнения обязательств
				по количеству	по стоимости	по количеству	по стоимости	по количеству	по стоимости			
Итого по контрактам												
Итого по заявкам												

В.2 Заявки на поставку

Наименование поставщика	ИНН	Период	Валюта кредита	Сумма на начало отчета		Поступило (численность)		Выбыло (численность/оплачено)		Перенесено на отчетный период	Итого на отчетный период	Срок исполнения обязательств
				по количеству	по стоимости	по количеству	по стоимости	по количеству	по стоимости			
Итого по заявкам												

В.3 Обязательства по балансовым позициям

Наименование обязательства	Дат	Период	Валюта кредита	Сумма на начало отчета		Поступило (численность)		Выбыло (численность/оплачено)		Перенесено на отчетный период	Сумма на конец отчета		Срок исполнения обязательств
				по количеству	по стоимости	по количеству	по стоимости	по количеству	по стоимости		по количеству	по стоимости	
Итого по обязательствам													



9. Доходы и расходы от обычных видов деятельности

9.1. Доходы от обычных видов деятельности

Наименование показателя	Код	Единица измерения: в тыс. рублей		Изменение	
		2021г.	2020г.		Сумма
Выручка - всего	5810	14 411 172	14 377 090	34 112	100,2
в том числе:					
Продажи из собственного портфеля - юр. лица	5811.1	14 383 347	12 432 043	1 951 304	115,7
Услуги по агентским договорам		1 343 428	1 343 428	(1 343 428)	0,0
Комиссия за прием платежей		320 737	320 737	(320 737)	0,0
Прочие товары, продукция, работы, услуги	5812	27 826	274 852	(247 027)	10,1

9.2. Расходы от обычных видов деятельности, признанные в составе себестоимости реализованных

Наименование показателя	Код	Единица измерения		Изменение	
		2021г.	2020г.		Сумма
Себестоимость - всего	5820	11 082 814	10 481 574	601 240	106
в том числе:					
Продажа из собственного портфеля - юр. лица	5821.1	11 053 434	8 879 030	10 016 200	124
Услуги по агентским договорам		1 037 234	1 037 234	(306 537)	0
Комиссия за прием платежей			386 637	(178 773)	0
Прочие товары, продукция, работы, услуги	5822	23 360	175 773	29 360	16

9.3 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	Единица измерения		Изменение	
		2021г.	2020г.		Сумма
Материальные затраты	5831	-	56 124	(56 124)	0,0
Затраты на оплату труда	5832	1987	726 822	(724 835)	0,3
Отчисления на социальные нужды	5833	457	220 681	(220 681)	0,2
Амортизация	5834	-	13 448	(13 448)	0,0
в том числе:					
Амортизация основных средств	5834.1		13 405	(13 405)	0,0
Амортизация ППА	5834.2		0	-	0,0
Амортизация нематериальных активов	5834.3		43	(43)	0,0
Прочие затраты	5835	11 080 370	9 466 702	1 614 668	117,1
в том числе:					
Получная стоимость электроэнергии	5835.1	11 054 334	9 979 030	2 174 404	124,5
Арендная плата	5835.2	-	125 302	(125 302)	0,0
Расходы на программное обеспечение	5835.3	0	85 787	(85 787)	0,0
Доставка и печать счетов	5835.4	-	92 569	(92 569)	0,0
Агентские вознаграждения по приему платежей	5835.5	-	88 765	(88 765)	0,0
Текущий ремонт основных средств	5835.6	0	47 542	(47 542)	0,0
Расходы по содержанию и эксплуатации помещений	5835.7	0	50 079	(50 079)	0,0
Получная стоимость реализованного товара	5835.8	26883	330	26 553	8 142,1
Консультационные и информационные услуги	5835.9	30	21 265	(21 235)	0,1
Расходы на персонал	5835.10	0	13 402	(13 402)	0,0
Расходы на охрану	5835.11	0	12 110	(12 110)	0,0
Расходы на телекоммуникации	5835.12	0	14 368	(14 368)	0,0
Услуги связи	5835.13	0	8 637	(8 637)	0,0
Прочие	5836	37	43 536	(43 499)	0,1
Итого расходы по элементам затрат	5830	11 082 814	10 481 574	601 240	106,7



9.4 Коммерческие расходы

Коммерческие расходы	Код	2021г.	2020г.	Изменение	
				Сумма	Процент
Материалы	5641	189	1 343	(1 154)	14,1
Расходы на приобретение объектов	5642	475	0	475	100,0
Затраты на оплату труда	5643	8 983	6 991	1 992	128,5
Отчисления на социальные нужды	5644	153	1 539	(1 386)	7,9
Прочие затраты	5645	3 123 879	3 505 311	(382 432)	89,1
в том числе:					
Услуги по организации работы на оптовом рынке	5645.1	3 121 299	3 503 025	(381 726)	89,1
Прочее	5645.2	2 680	3 386	(686)	79,9
Итого коммерческие расходы	5640	3 133 779	3 516 654	(382 875)	89,1

9.5 Управленческие расходы

Управленческие расходы	Код	2021г.	2020г.	Изменение	
				Сумма	Процент
Материалы	5651	1 240	10 486	(9 246)	11,8
Затраты на оплату труда	5652	48 627	234 578	(193 745)	17,4
Отчисления на социальные нужды	5653	402	363	79	105,0
Амортизация	5654	4 060	16 711	(12 711)	23,8
Прочие затраты	5655	5 418	328 417	(119 989)	8,6
в том числе:					
Расходы на ремонт и обслуживание основных средств	5655.1	0	14 285	(14 285)	0,0
Арендная плата за помещения общедоступного назначения	5655.2	0	44 025	(44 025)	0,0
Расходы на персонал	5655.3	142	4 212	(4 070)	3,4
Расходы на охрану	5655.5	70	9 779	(9 709)	0,7
Расходы на программное обеспечение	5655.6	287	19 722	(19 435)	1,5
Расходы по содержанию и эксплуатации помещений	5655.7	643	10 594	(9 951)	5,8
Прочее	5655	7 306	29 830	(18 524)	28,3
Итого управленческие расходы	5650	54 887	380 581	(335 694)	14,1



9.6 Изменение величины расходов, на имеющих отношении к исключению самостоятельности проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году

Наименование показателя	Код	2021г.	2020г.
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)):	5860		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост (-), уменьшение (+))	5861		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение (-))	5862		

Руководитель

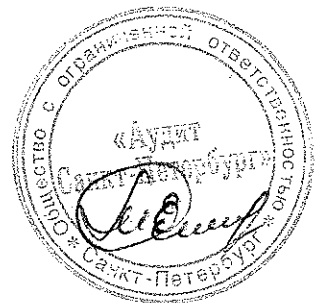
Муровец Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)

Генеральный директор ООО "Интер РАО" Управление "Сарайскими" ЦПА, договор № ДУСЮ11/2037 от 30.12.2020), доверенности от 21.12.2020 г. № ДО/2020/80



Евдокимова Майя Ринатовна
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.



10. Прочие доходы и расходы

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	за 2021г.	в процентах к итогу	за 2020г.	в процентах к итогу
Прочие доходы, всего:	6300	1 078 147		19 451	
в том числе:					
Доходы от реализации имущества (основные средства и прочие ТМЦ)	6301		0	2 997	15
Доходы от участия в российских организациях	6301	1 000 000	93	0	0
Возмещение порчи и утраты приборов учета э/э потребителями	6300		0	37	0
Доходы от реализации НМА	6301	60	0	0	0
Списание кредиторской задолженности	6302		0	438	2
Возврат госпошлины	6349		0	3 861	20
Доходы прошлых периодов	6349	366	0	366	2
Восстановление резерва по сомнительным долгам	6349	0	0	54	0
Проценты к получению	6349	68 286	6	0	0
Прочие доходы		9 435	1	11 898	60
Прочие расходы, всего:	6350	3 459		11 228	
в том числе:					
Услуги банка	6351	143	4	0	0
Убытки прошлых лет	6352	1 176	34	1 154	10
НДС по безвозмездно оказанным услугам	6353	49	1	262	2
Расходы от реализации НМА	6301	10	0	0	0
Выбытие имущества	6355	0	0	1 191	11
Резервы по сомнительным долгам	6356	0	0	73	1
Ведение реестра акционеров	6359	59	2	96	1
Возмещение ущерба	6360	0	0	151	1
Расходы не принимаемые в налоговом учете	6361	516	15	2 332	21
Дисконт по аренде	6362	1 501	43	0	0
Прочие расходы	6363	5	0	5 969	53

Руководитель: Иурович Алексей Юрьевич
(электронная подпись)

Генеральный директор ООО "Интер РИО" Управление сервисами и договорами ДУС/01/20374 (30.12.2020), доверенности от 21.12.2020 г. № ДО/2020/00



Евдокимова Милла Ринатовна
(подпись) (электронная подпись)

31 января 2022 г.



11. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	На начало года	Возвращено за год
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего	5910				
в том числе:					
	5920				
	5911				
	5921				

Руководитель
Мая Федулова Алексей Юрьевич
 (расшифровка подписи)



Генеральный директор ООО "Интер РАО - Управление сервисами" (по договору № ДУС/01/20374 от 30.12.2020), доверенности от 21.12.2020 г. № ДО/2020/80

Евдокимова Майя Ринатовна
 (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

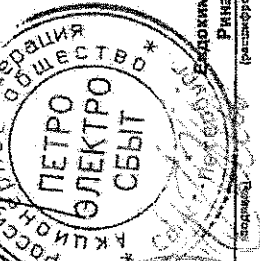


12. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Единица измерения: в тыс. рублей		Остаток на конец периода
					Списание	Списание	
Долгосрочные оценочные обязательства - всего	5710	за 2021г	-	5 651	-	-	5 651
в том числе:	5720	за 2020г	-	-	-	-	-
долгосрочное премирование,		за 2021г	-	5 651	-	-	5 651
		за 2020г	-	-	-	-	-
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	5730	за 2021г	8 688	16 809	(9 239)	-	15 441
в том числе:	5740	за 2020г	149 637	205 930	(206 182)	-	8 688
Оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков (включая страховые взносы)		за 2021г	1 656	3 340	(3 024)	-	1 972
Оценочные обязательства по оплате бонусов и годового вознаграждения		за 2020г	45 984	100 850	(94 966)	-	1 666
Оценочные обязательства по оплате премии ДПС		за 2021г	7 032	13 469	(6 215)	(817)	13 469
Оценочные обязательства по оплате премии ДПС		за 2020г	100 253	102 302	(107 609)	-	7 032
Оценочные обязательства для выплаты выходного пособия		за 2021г	3 400	2 778	(3 608)	-	(2 670)
Оценочные обязательства по судебным искам		за 2020г	-	-	-	-	-
Итого оценочных обязательств		за 2020г	8 688	22 460	(9 239)	(817)	21 092

Руководитель
 Муравец Алексей Юрьевич
 (расшифровка подписи)

Генеральный директор ООО «ПЕТРО ЭЛЕКТРО СБЫТ»
 (расшифровка подписи)
 РИМЕТОВНА Майя
 (расшифровка подписи)

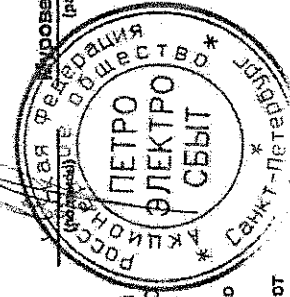


31 января 2022 г.

13. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Обеспечение обязательств полученные				
всего	5800			
в том числе:				
Векселя	5801			
Имущество, находящееся в залоге	5802			
из него:				
объекты основных средств	58021			
ценные бумаги и иные фин. вложения	58022			
прочее	58023			
Поручительства от юридических лиц	5803			
Банковские гарантии	5804			
Обязательства физ. лиц	5805			
Прочие обязательства	5809			
Обеспечения обязательств выданные				
всего	5810			
в том числе:				
Векселя	5811			
Имущество, переданное в залог	5812			
из него:				
объекты основных средств	58121			
ценные бумаги и иные фин. вложения	58122			
прочее имущество	58123			
Поручительства	5813			
Выданные гарантии	5814			
Прочие обязательства	5819			

Руководитель Муровец Алексей Юрьевич
(расшифровка подписи)



Генеральный директор ООО "Интер РАО-Управление сервисами" (по

договору № ДУС/01/20174 от 30.12.2020), доверенности от 21.12.2020 № ДД/2020/80

Евдокимова Майя Ринатовна



31 января 2022 г.



**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ПЕТРОЭЛЕКТРОСБЫТ**

195009, Санкт-Петербург, Калининский район, ул. Михайлова, 11, лит. Б, пом.
22Н

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ОТЧЕТУ
за 2021 год**

САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

2022 год

1



41

Содержание

1.	Общие сведения	4
1.1	Сокращенное наименование	4
1.2	Юридический адрес	4
1.3	Сведения о государственной регистрации	4
1.3.1	Дата государственной регистрации	4
1.3.2	Орган государственной регистрации	4
1.3.3	Государственный регистрационный номер	4
1.4	Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021	4
1.5	Среднесписочная численность сотрудников за 2021 год	4
1.6	Сведения о филиалах и представительствах	4
1.7	Состав акционеров и их доля в уставном капитале	4
1.8	Сведения о размере уставного капитала	4
1.9	Сведения о дочерних и зависимых обществах	4
1.10	Состав Совета директоров	4
1.11	Вознаграждение совету директоров	5
1.12	Единоличный исполнительный орган	5
1.13	Контрольный орган	5
1.14	Вознаграждение и компенсации членам ревизионной комиссии	5
1.15	Перечень видов деятельности	5
2.	Основные элементы учетной политики	7
3.	Пояснения к отчетности	19
3.1	Пояснения к Бухгалтерскому балансу	19
3.1.1	К строке 1110 «Нематериальные активы»	19
3.1.2	К строке 1150 «Основные средства», в том числе «Вложения во внеоборотные активы»	19
3.1.3	К строке 1180 «Отложенные налоговые активы»	19
3.1.4	К строке 1190 «Прочие внеоборотные активы»	19
3.1.5	К строке 1210 «Запасы», в том числе «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности»	20
3.1.6	К строке 1210 «Запасы», в том числе «Готовая продукция и товары для перепродажи»	20
3.1.7	К строке 1230 «Дебиторская задолженность», в том числе «Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты»	20
3.1.8	К строке 1170 «Финансовые вложения», в том числе «Прочие финансовые вложения»	24
3.1.9	К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	24
3.1.10	К строке 1260 «Прочие оборотные активы»	25
3.1.11	К строке 1520 «Кредиторская задолженность»	23
3.1.12	Справка об объектах основных средств полученных и предоставленных в аренду	33
3.2	Пояснения к Отчету о финансовых результатах	34
3.2.1	К строке 2110 «Выручка»	34



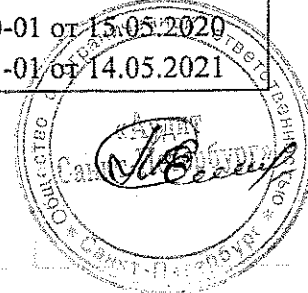
3.2.2	К строке 2120 «Себестоимость продаж»	34
3.2.3	К строке 2210 «Коммерческие расходы»	34
3.2.4	К строке 2220 «Управленческие расходы»	34
3.2.5	К строке 2320 «Проценты к получению»	35
3.2.6	К строке 2340 «Прочие доходы»	35
3.2.7	К строке 2350 «Прочие расходы»	35
3.2.8	К строке 2410 «Текущий налог на прибыль»	35
3.3.	Пояснение к отчету о движении денежных средств	35
4.	Аффилированные лица	36
5.	Операции со связанными сторонами	37
5.1	Сделки, совершенные АО "Петроэлектросбыт" в 2021 г., в совершении которых имеется заинтересованность	37
5.2	Вознаграждения основному управленческому персоналу за отчетный период	42
6.	Информация о бенефициарных владельцах	43
7.	Затраты на энергетические ресурсы	43
8.	Факты хозяйственной деятельности	44
9.	События после отчетной даты	45
10.	Влияние пандемии (КОВИД -19) на финансовые показатели деятельности	47
11.	Оценка показателей бухгалтерской отчетности	48



1. Общие сведения.

- 1.1 Сокращенное наименование – АО «ПЭС».
- 1.2 Юридический адрес-195009, г. Санкт-Петербург, ул. Михайлова, д.11., лит. Б, пом. 22Н
- 1.3 Сведения о государственной регистрации:
- 1.3.1 Дата государственной регистрации - 08.08.1991
- 1.3.2 Орган государственной регистрации - Исполком Октябрьского районного Совета народных депутатов г. Ленинграда
- 1.3.3 Государственный регистрационный номер -1027810284457
- 1.4 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021 составляет 17 человек.
- 1.5 Среднесписочная численность сотрудников за 2021 год составляет 16 человек.
- 1.6 Филиалов и представительств нет.
- 1.7 Состав акционеров и их доля в уставном капитале:
АО «Петербургская сбытовая компания» - доля в уставном капитале 99,878 %;
ООО «Актив-Энергия» - доля в уставном капитале 0,122 %.
- 1.8 Уставный капитал оплачен в размере 6 848 тыс. руб., что составляет 100 %.
- 1.9 Дочернее общество - ООО "Омская энергосбытовая компания"
участие - 100% доля в уставном капитале принадлежит АО «ПЭС».
- 1.10 Совет директоров общества:

Ф.И.О.	Должность в совете	Решение общего собрания (N и дата протокола)
Кропачев Сергей Николаевич	Председатель Совета директоров	Протокол № 2019-01 от 11.02.2019 Протокол № 2019-03 от 17.05.2019 Протокол № 2020-01 от 15.05.2020 Протокол № 2021-01 от 14.05.2021
Горшкова Екатерина Сергеевна (до даты проведения ОСА 14.05.2021)	Член Совета директоров	Протокол № 2019-01 от 11.02.2019 Протокол № 2019-03 от 17.05.2019 Протокол № 2020-01 от 15.05.2020
Пирогов Виталий Валентинович	Член Совета директоров	Протокол № 2019-01 от 11.02.2019 Протокол № 2019-03 от 17.05.2019 Протокол № 2020-01 от 15.05.2020 Протокол № 2021-01 от 14.05.2021
Кузнецова Ольга Юрьевна	Член Совета директоров	Протокол № 2020-01 от 15.05.2020 Протокол № 2021-01 от 14.05.2021
Орлов Дмитрий Станиславович	Член Совета директоров	Протокол № 2019-01 от 11.02.2019 Протокол № 2019-03 от 17.05.2019 Протокол № 2020-01 от 15.05.2020 Протокол № 2021-01 от 14.05.2021



Муровец Алексей Юрьевич	Член Совета директоров	Протокол № 2021-01 от 14.05.2021
Яровой Владислав Анатольевич	Член Совета директоров	Протокол № 2021-01 от 14.05.2021

1.11 Вознаграждение совету директоров.

Вознаграждения членам Совета директоров АО «ПЭС» в 2021 году не выплачивались.

Решением годового Общего собрания акционеров АО «ПЭС» 18.05.2018 (Протокол от 18.05.2018 № 2018-02) «Положение о выплате членам Совета директоров Закрытого акционерного общества «Петроэлектросбыт» вознаграждений и компенсаций» признано утратившим силу.

1.12 Единоличный исполнительный орган Общества:

Единоличный исполнительный орган Общества избран решением Совета директоров (Протокол № 2016-04 от 29.04.2016, Протокол № 2019-10 от 15.05.2019): Горшкова Екатерина Сергеевна – генеральный директор АО «ПЭС». Заседанием Совета директоров (Протокол № 2021-01 от 13.01.2021 г.) досрочно прекращены полномочия генерального директора АО «ПЭС» Горшковой Екатерины Сергеевны по соглашению сторон с 13.01.2021 года и избран генеральный директор АО «ПЭС» Муровец Алексей Юрьевич с 14.01.2021 сроком на три года.

1.13 Контрольный орган Общества:

Ф.И.О.	Должность	Решение общего собрания
Лихачев Андрей Владимирович	Член ревизионной комиссии	Протокол № 2019-03 от 17.05.2019 Протокол № 2020-01 от 15.05.2020 Протокол № 2021-01 от 14.05.2021
Давыдкин Дмитрий Викторович	Член ревизионной комиссии	Протокол № 2019-03 от 17.05.2019 Протокол № 2020-01 от 15.05.2020 Протокол № 2021-01 от 14.05.2021
Колпаков Алексей Сергеевич	Член ревизионной комиссии	Протокол № 2019-03 от 17.05.2019 Протокол № 2020-01 от 15.05.2020 Протокол № 2021-01 от 14.05.2021

1.14 Вознаграждение и компенсации членам ревизионной комиссии.

Вознаграждения членам Ревизионной комиссии АО «ПЭС» в 2021 г. не выплачивались.

Решением внеочередного Общего собрания акционеров АО «ПЭС» 05.04.2019 (Протокол от 05.04.2019 № 2019-02) «Положение о выплате членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций» признано утратившим силу.

1.15 Перечень видов деятельности:

Для получения прибыли Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом.

Основные виды деятельности в 2021 году:

- торговля электроэнергией.



Дополнительные виды деятельности (реализация прочих товаров, оказание прочих услуг) составляют менее 5% от основной.

1.16. Завершение реорганизации АО «Петроэлектросбыт»:

В 2020 году протоколом от 30.07.2020 №2020-02 внеочередного Общего собрания акционеров Акционерного общества «Петроэлектросбыт» было принято решение о реорганизации Общества в форме выделения. Процедура реорганизация Акционерного общества «Петроэлектросбыт» в форме выделения из него Акционерного общества «Единый информационно-расчетный центр Петроэлектросбыт» завершена 31.12.2020 на основании записи в ЕГРЮЛ за гос. номером 1207800176913 от 31.12.2020.

В результате выделения АО «ЕИРЦ Петроэлектросбыт» из АО «ПЭС» к АО «ЕИРЦ Петроэлектросбыт» 31.12.2020 перешла часть имущества, прав, обязанностей и обязательств (активов и пассивов) в отношении кредиторов и должников, включая оспариваемые права и обязательства (в случаях, когда это применимо), а также с учетом изменений вида, состава и стоимости указанной части имущества, прав, обязанностей и обязательств, АО «ПЭС», которые могут произойти после даты, на которую составлен Передаточный акт, в соответствии с Передаточным актом (равно именуемым согласно п. 4 ст. 19 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» разделительным балансом).

В соответствии с требованиями законодательства были проведены все необходимые мероприятия по проведению процедуры реорганизации АО «ПЭС» в форме выделения из него АО «ЕИРЦ Петроэлектросбыт». Сокращение персонала не производилось.

2. Основные элементы учетной политики

Организация и ведение бухгалтерского учета, составление бухгалтерской отчетности за 2021 год осуществлено в соответствии:

- Корпоративной унифицированной учетной политикой по бухгалтерскому учету на 2021 г., утвержденной Приказом № 673 от 28.12.2020 г.;
- Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации в области бухгалтерского учета и отчетности.

Аналитический учет доходов от обычных видов деятельности	Учет доходов от обычных видов деятельности ведется в разрезе: 1) видов деятельности; 2) применяемых ставок НДС; 3) подразделений; 4) номенклатуры; 5) категорий потребителей; 6) регионов присутствия (зона действия ГП/вне зоны действия ГП)
Состав доходов от обычных видов деятельности	Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее по тексту – выручка). Перечень обычных видов деятельности представляется в соответствующем справочнике, который является децентрали-



	<p>зованным и утверждается в виде отдельного приложения к локальной Методике «Формирование себестоимости произведенной и реализованной продукции, работ, услуг, расходов, связанных с продажей товаров». При формировании перечня видов деятельности необходимо руководствоваться Общероссийским классификатором видов экономической деятельности ОК 029-2014, при этом допускается агрегация видов деятельности только до уровня подгруппы иерархической структуры ОКВЭД.</p> <p>При осуществлении регламентированных¹ видов деятельности их перечень должен соответствовать перечню, в отношении которого нормативными правовыми актами в сфере ценообразования регламентированных видов деятельности, требуется организация раздельного учета доходов (см. Методику «Формирование себестоимости произведенной и реализованной продукции, работ, услуг, расходов, связанных с продажей товаров»).</p>
Аналитический учет прочих доходов	<p>Аналитический учет прочих доходов ведется в разрезе:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) видов прочих доходов; 2) подразделений, по деятельности которых возникают прочие доходы; 3) активов, стоимость которых формирует доходы (при наличии) 4) периодов, к которому относятся доходы; 5) облагаемой/необлагаемой НДС деятельности; 6) видов деятельности; 7) групп потребителей; 8) регионов присутствия (зона действия ГП/вне зоны действия ГП); <p>Аналитика, указанная в пп.6-8 является аналитикой раздельного учета для целей тарифного регулирования.</p>
Состав прочих доходов	<p>Прочими доходами признаются доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности.</p> <p>Перечень прочих доходов представлен в справочнике «Прочие доходы и расходы», представленном в Приложении № 4 к Учетной политике</p> <p>Перечень прочих доходов, имеющих отношение к регламентированным видам деятельности и подлежащих распределению между регламентированной и нерегламентированной деятельностью Общества представлен в Приложении №4 к Учетной политике.</p>
Порядок признания расходов по обычным видам деятельности	<p>Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.</p>

¹ Регламентированные виды деятельности - обычные виды деятельности Общества, ценообразование на продукцию, работы, услуги которых, подлежит государственному регулированию



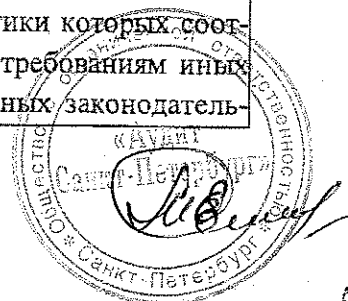
	<p>Если оплата покрывает лишь часть признаваемых расходов, то расходы, принимаемые к бухгалтерскому учету, определяются как сумма оплаты и кредиторской задолженности (в части, не покрытой оплатой).</p> <p>Величина оплаты и (или) кредиторской задолженности определяется исходя из цены и условий, установленных договором между Обществом и поставщиком (подрядчиком) или иным контрагентом. Если цена не предусмотрена в договоре и не может быть установлена исходя из условий договора, то для определения величины оплаты или кредиторской задолженности принимается цена, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет расходы в отношении аналогичных материально-производственных запасов и иных ценностей, работ, услуг либо предоставления во временное пользование (временное владение и пользование) аналогичных активов.</p> <p>Величина оплаты и (или) кредиторской задолженности определяется с учетом всех предоставленных Обществу согласно договору скидок (накидок, бонусов и премий).</p>
Состав расходов по обычным видам деятельности	Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.
Отражение расходов будущих периодов в отчетности	Если иное не установлено настоящей учетной политикой, расходы будущих периодов, в зависимости от остаточного срока получения экономических выгод (в целом по активу) на отчетную дату, подразделяются на долгосрочные и краткосрочные, с отражением в отчетности в составе прочих внеоборотных активов или прочих оборотных активов, соответственно.
Порядок формирования себестоимости реализованных товаров (электроэнергии и мощности)	<p>При реализации электроэнергии ее оценка производится по средней себестоимости приобретения, сформированной по каждому номенклатурному номеру за отчетный период (календарный месяц).</p> <p>На конец отчетного периода остатки электроэнергии на счете 41 «Товары» отсутствуют, что обусловлено отраслевыми особенностями энергетики, которые характеризуются отсутствием складских запасов, т.к. цикл продажи энергии заключается в совпадении во времени процесса приобретения и потребления электроэнергии.</p> <p>В случае наличия в бухгалтерском учете на счете 41 «Товары» остатка нереализованной электроэнергии при определении баланса электроэнергии в отчетном периоде на счете 41 «Товары» объем нереализованной электроэнергии включается в состав коммерческих расходов.</p> <p>Стоимость мощности, приобретенной на ОРЭМ, включается</p>



	<p>в себестоимость реализованной электроэнергии, приобретенной на ОРЭМ, пропорционально к объемам продажи электроэнергии на экспорт и на внутреннем рынке.</p> <p>Списание стоимости мощности со счета 41 «Товары» в себестоимость реализованной электроэнергии, приобретенной на ОРЭМ, осуществляется по средней себестоимости приобретения, сформированной по номенклатурному номеру за отчетный период (календарный месяц) и мощности является акт приема-передачи, где отражаются данные по объему фактической поставки и цене электроэнергии и мощности.</p>
<p>Состав расходов будущих периодов</p>	<p>счете 97 «Расходы будущих периодов» подлежат учету: следующие виды затрат:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Затраты на приобретение прав пользования объектами интеллектуальной собственности, не удовлетворяющие всем критериям признания объекта в качестве НМА (в соответствии с п.3.2.7 настоящей учетной политики); - Затраты на осуществление в будущем технической поддержки программных продуктов и иные аналогичные расходы, которые не представляется возможным классифицировать как авансы, т.к. условиями договора или требованиями законодательства и нормативных актов, или в соответствии с обычаями делового оборота возврат перечисленных денежных средств невозможен, включая досрочное расторжение договора, при условии, что они относятся к разным отчетным годам. - Затраты на энергоэффективные мероприятия, осуществляемые на объектах заказчика в рамках исполнения энергосервисных контрактов, в т.ч. стоимость установленного на объектах заказчика оборудования, квалифицируемого в соответствии с настоящей Учетной политикой в качестве материально-производственных запасов, и работ по установке этого оборудования, а также иных работ, направленных на повышение энергоэффективности объектов заказчика. - Другие затраты, удовлетворяющие критериям признания актива (см. раздел 1.12 настоящей учетной политики), могут возникать в исключительных случаях.
<p>Порядок списания расходов будущих периодов</p>	<p>Перенос суммы затрат, отраженной на счете 97 «Расходы будущих периодов», на расходы осуществляется равными долями в течение срока получения экономических выгод. Продолжительность такого периода в днях определяется в момент принятия данных затрат к бухгалтерскому учету:</p> <ul style="list-style-type: none"> - По правам пользования объектами интеллектуальной собственности, исходя из срока, на который представлены права пользования; - По энергосервисным контрактам расходы признаются равномерно в течение срока действия контракта. В случае если срок действия контракта взаимовязан с условием достиже-



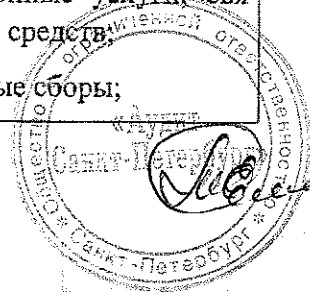
	<p>ния определенного объема экономии энергетических ресурсов и/или определенной общей стоимости услуг, ответственным структурным подразделением составляется технически обоснованный расчет периода времени и порядка переноса стоимости сформированных активов на расходы. В последующем ежегодно по состоянию на последнюю дату отчетного года указанный расчет подлежит проверке.</p> <p>Если срок списания затрат, отраженных на счете 97 «Расходы будущих периодов» нельзя установить на основании соответствующих договоров, либо направления затрат, то срок утверждается комиссией, в состав в которой включаются работники, обладающие соответствующей компетенцией.</p>
Состав прочих расходов	Если иное не установлено настоящей учетной политикой, расходы будущих периодов, в зависимости от остаточного срока получения экономических выгод (в целом по активу) на отчетную дату, подразделяются на долгосрочные и краткосрочные, с отражением в отчетности в составе прочих внеоборотных активов или прочих оборотных активов, соответственно.
Порядок признания прочих расходов	Величина расходов, связанных с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции, а также с участием в уставных капиталах других организаций, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности (когда это не является предметом деятельности организации), процентов, уплачиваемых организацией за предоставление ей в пользование денежных средств, а также расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, определяются в порядке, аналогичном предусмотренному пунктом 12.3.2 и на дату, установленную пунктом 12.3.4. настоящего раздела Учетной политики.
Критерии отнесения к МПЗ	<p>В составе МПЗ учитываются следующие активы:</p> <ul style="list-style-type: none"> • сырье, материалы и т.п., предназначенные для использования при производстве и продаже продукции, товаров, выполнении работ, оказании услуг, для управленческих нужд Общества. • приобретенные или полученные у других лиц и предназначенные для перепродажи (далее Товары); • конечные результаты производственного цикла, акты, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодатель-



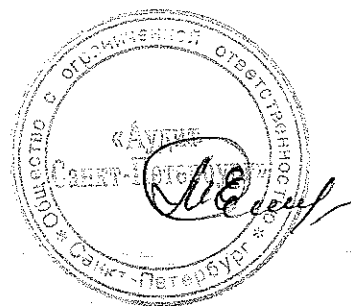
	<p>ством (далее Готовая продукция);</p> <ul style="list-style-type: none"> • инструменты, инвентарь, оборудование, используемые при производстве и продаже продукции, товаров, выполнении работ, оказании услуг, для управленческих нужд Общества и иные активы (не указанные выше): <ul style="list-style-type: none"> – срок службы которых не превышает 12 месяцев (вне зависимости от стоимости); – срок службы которых превышает 12 месяцев, но при этом первоначальная стоимость составляет не более 40 000 рублей; • специальная одежда и специальная оснастка стоимостью до 40 000 рублей. <p>Порядок по учету активов, соответствующих критериям отнесения к основным средствам и учитываемых в составе МПЗ, описан в разделе учетной политики «Порядок учета ОС».</p>
<p>Формирование фактической себестоимости МПЗ, приобретенных за плату</p>	<p>Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации), в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> • стоимость материалов по договорным ценам; • суммы, уплаченные организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением МПЗ; • таможенные пошлины; • невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением МПЗ; • вознаграждения, уплачиваемые посредническим организациям, через которые приобретены МПЗ; • затраты по заготовке и доставке МПЗ до места их использования, включая расходы по страхованию; • затраты на доведение МПЗ до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях; • иные затраты, непосредственно связанные с приобретением МПЗ
<p>Критерии отнесения активов к основным</p>	<p>К объектам, подлежащим учету в качестве основных средств Общества, относятся активы, которые одновременно удовле-</p>



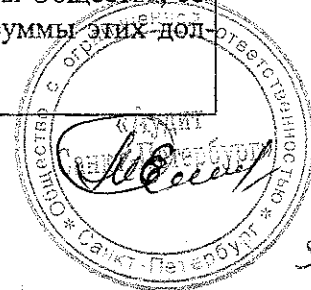
<p>средствам</p>	<p>творяют условиям:</p> <ul style="list-style-type: none"> • объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование; • объект предназначен для использования в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев; • организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; • объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.
<p>Лимит стоимости для включения в состав ОС</p>	<p>Активы, в отношении которых выполняются условия п.2.1.1, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, за исключением активов, перечисленных в п. 2.1.3 Учетной политики, учитываются в составе материально-производственных запасов.</p> <p>Активы, удовлетворяющие критериям отнесения к основным средствам и подлежащие учету в составе МПЗ, учитываются по правилам, предусмотренным ФСБУ 5/2019. Дополнительные требования к учету таких активов описаны в разделе 2.3 Учетной политики.</p>
<p>Первоначальная стоимость ОС, приобретенных за плату</p>	<p>Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).</p> <p>Фактическими затратами на приобретение, сооружение и изготовление основных средств являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> • суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), а также суммы, уплачиваемые за доставку объекта и приведение его в состояние, пригодное для использования; • суммы, уплачиваемые организациям (подрядчику) за осуществление работ по договору строительного подряда, монтажных работ и иным договорам; • суммы, уплачиваемые организациям (исполнителю) за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением основных средств; • таможенные пошлины и таможенные сборы;



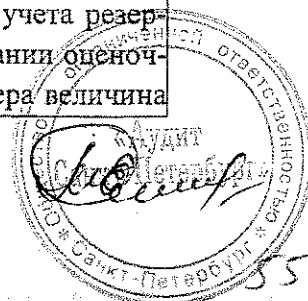
	<ul style="list-style-type: none"> • невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением объекта основных средств; • государственная пошлина, уплачиваемая в связи с приобретением объекта основных средств, до отражения объекта основных средств на счете «Основные средства» или «Доходные вложения в материальные ценности»; в случае уплаты государственной пошлины после отражения объекта основных средств на счете «Основные средства» или «Доходные вложения в материальные ценности», включается в состав расходов по обычным видам деятельности; • вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретен объект основных средств; • затраты по полученным займам и кредитам, относящиеся к созданию инвестиционных активов в порядке, предусмотренном разделом 9.3 «Порядок признания процентных расходов по кредитам и займам» настоящей Учетной политики; • расходы на обязательное и добровольное страхование объектов незавершенного строительства; • иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств.
Изменение первоначальной стоимости	<p>Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных разделом Учетной политики.</p> <p>Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.</p>
Переоценка основных средств	Переоценка основных средств не производится.



Способ начисления амортизации	<p>Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизационных отчислений в течение срока их полезного использования.</p> <p>Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.</p> <p>Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.</p>
Порядок учета НМА с неисключительными правами	<p>Нематериальными активами могут признаваться неисключительные права на использование результатов интеллектуальной деятельности, а также права на объекты, не являющиеся результатами интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации (лицензии, квоты, сертификаты и т.д.) при условии, что такие объекты одновременно удовлетворяют условиям п.3.1.1 настоящего раздела.</p> <p>Нематериальные активы с неисключительными правами, удовлетворяющие всем критериям признания объектов в качестве НМА, учитываются в составе счета 04 "НМА" обособленно, в бухгалтерском балансе отражаются в составе Внеоборотных активов по статье "Нематериальные активы".</p> <p>Активы, не удовлетворяющие всем критериям признания объекта в качестве НМА (например, предполагаемый срок использования менее 12 месяцев), Общество учитывает в составе расходов будущих периодов на счете 97 "Расходы будущих периодов" с отражением в бухгалтерском балансе по строке "Прочие оборотные активы" / "Прочие внеоборотные активы".</p>
Резерв по сомнительным долгам	<p>Для достоверного отражения в отчетности текущей дебиторской задолженности создается резерв по сомнительным долгам.</p> <p>Формирование и корректировка Резерва по сомнительным долгам осуществляется в порядке и в сроки, установленные Методикой «Отражение оценочных обязательств и резервов в бухгалтерском учете и отчетности».</p> <p>Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования уполномоченного подразделения с приложением подтверждающих документов и организационно-распорядительного документа Общества за счет средств резерва сомнительных долгов либо относятся на финансовые результаты Общества, если в период, предшествующий отчетному, суммы этих долгов не резервировались.</p>



	<p>Списанная с баланса безнадежная задолженность отражается на забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в той оценке, в которой она числилась на балансе, и учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания с баланса для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должников. При получении информации о ликвидации контрагента, его задолженность, учтенная на счете 007, списывается с забалансового учета на основании выписки из ЕГРЮ о ликвидации.</p> <p>Аналитический учет по счету 007 ведется в разрезе дебиторов и договоров.</p>
<p>Признание оценочного обязательства, условные обязательства и условные активы.</p>	<p>Оценочное обязательство – обязательство с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения.</p> <p>Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> • у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, Общество признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет (вероятность более 50%), что обязанность существует; • уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно; • величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена. <p>Уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства, признается вероятным, если более вероятно, чем нет (вероятность более 50%), что такое уменьшение произойдет.</p> <p>Вероятность уменьшения экономических выгод оценивается по каждому обязательству в отдельности, за исключением случаев, когда по состоянию на отчетную дату существует несколько обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности, которые Общество оценивает в совокупности.</p> <p>Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов (счет 96). При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина</p>



	<p>оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.</p> <p>Условное обязательство возникает у Общества вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.</p> <p>К условным обязательствам относится также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий его признания.</p> <p>Условный актив возникает у Общества вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у Общества актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.</p> <p>Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете. Информация об условных обязательствах и условных активах раскрывается в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы".</p> <p>Способ дисконтирования и порядок определения ставки дисконтирования установлены в Методике «Отражение оценочных обязательств и резервов в бухгалтерском учёте и отчётности».</p>
--	--

В рамках соблюдения положений корпоративной унифицированной учетной политики по бухгалтерскому учету Группы «Интер РАО» на 2021 год, а также в соответствии с пп. 5, 7 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения:

- Досрочное применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

В рамках соблюдения положений корпоративной унифицированной учетной политики по бухгалтерскому учёту Группы «Интер РАО» на 2021 год, а также в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2018 № 208н и в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты», в учётную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения, которые оказывают существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества:



1. Порядок учета договоров аренды по ФСБУ 25/2018 в соответствии с МСФО (IFRS) 16 «Аренда».

1.1 Признание договоров долгосрочной (финансовой аренды) как объектов права пользования активом учитывается на счете 01.03., в отношении которых применяются требования ПБУ 6/2001 «Учет основных средств» и МСФО (IAS) 16 «Основные средства». В бухгалтерском балансе Активы в форме права пользования представлены вместе с основными средствами. В отчете о финансовых результатах расходы по амортизации актива в форме права пользования входят в состав себестоимости.

1.2 Общество оценивает обязательство по долгосрочной финансовой аренде по приведенной стоимости арендных платежей. В бухгалтерском балансе долгосрочные и краткосрочные обязательства по аренде представлены в составе долгосрочных и краткосрочных обязательств (заемные средства).

1.3 Начисленные проценты по обязательству права пользования активом, доходы (расходы) связанные с переоценкой и модификацией договора аренды отражаются в составе прочих доходов (расходов).

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды.

В случае, если ставка, заложенная в договоре, не может быть легко определена, то договора аренды земли со сроком более 50 лет дисконтируют по ставке КБД Московской биржи на срок 30 лет на дату признания активов и обязательств. Данная ставка используется как для заключения новых договоров аренды со сроком свыше 50 лет, так и при модификации старых, где есть основание для пересмотра ставки. Для прочего имущества за ставку дисконтирования принимают ставку привлечения дополнительных заемных средств на срок, сопоставимый со сроком аренды. Источником информации для определения ставки привлечения заемных средств являются статистические данные Центрального банка РФ по средневзвешенным процентным ставкам по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях.

Срок аренды начинается на дату начала аренды (дату первоначального признания аренды) и включает в себя периоды без арендной платы, предоставляемые арендатору арендодателем.

При этом срок аренды определяется как не подлежащий досрочному прекращению периода аренды вместе с:

- периодами, в отношении которых предусмотрен опцион на продление аренды, если имеется достаточная уверенность в том, что Общество (арендатор) исполнит этот опцион;
- периодами, в отношении которых предусмотрен опцион на прекращение аренды, если имеется достаточная уверенность в том, что Общество (арендатор) не исполнит этот опцион.

➤ Сближение РСБУ учетной политики с действующей МСФО политикой Общества в части ведения бухгалтерского учета финансовых активов и финансовых обязательств в соответствии с положениями Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (введен в действие на территории Российской Федерации в редакции 2014 года Приказом Минфина России от 27.06.2016 N 98н) и Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 27 «Отдельная финансовая отчетность» (введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28.12.2015 № 217н; с учетом поправок документов МСФО, введенных в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27.06.2016 № 98н) в соответствии с абз. 2 пункта 7 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Применение Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» с 1 января 2021 года для целей отражения финансовых активов и финансовых обязательств в финансовой отчетности для представления уместной и полезной информации, позволяющей оценить суммы, сроки возникновения и неопределенность будущих денежных потоков организации.



Основная сумма долга - это справедливая стоимость финансового актива при первоначальном признании. Проценты включают в себя только возмещение за временную стоимость денег, за кредитный риск в отношении основной суммы долга, остающейся непогашенной в течение определенного периода времени, и за другие обычные риски и затраты, связанные с кредитованием, а также маржу прибыли.

Для определения амортизированной стоимости используется метод эффективной процентной ставки. Применяется средневзвешенная ставка по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях на дату принятия к учету задолженности.

- Применение ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н., которое вступает в силу с 1 января 2021 года
- А также ряд других несущественных изменений в учетную политику организации. Данные изменения не окажут существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности реорганизованного АО «ПЭС» в связи с отсутствием предмета изменений в 2021г.

3. Пояснения к отчетности.

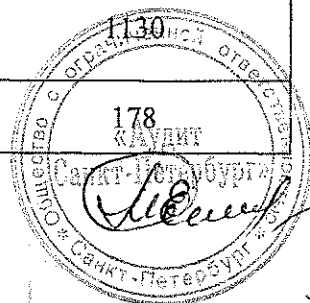
3.1 Пояснение к Бухгалтерскому балансу

3.1.1. К строке 1110 "Нематериальные активы", в т.ч. «Вложений во внеоборотные активы», смотреть п.п. 1.1 - 1.5 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2021 г.

3.1.2. К строке 1150 "Основные средства", в том числе «Вложений во внеоборотные активы» смотреть п.2.1 и п.2.2 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2021 г.

3.1.3. К строке 1180 «Отложенные налоговые активы», тыс. руб.:

Вид временных налоговых разниц	Сумма временных налоговых разниц	Сумма отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств
Разница между начисленной амортизацией основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(22 887)	(4 577)
Разница между начисленной амортизацией программных продуктов в бухгалтерском и налоговом учете	(486)	(97)
Разница между резервом по начисленным отпускам в бухгалтерском и налоговом учете	1972	394
Разница между резервом начисленным по бонусам и годовому вознаграждению в бухгалтерском и налоговом учете	13469	2694
Разница между резервом по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете	113	23
Разница между резервом начисленным по долгосрочному премированию в бухгалтерском и налоговом учете	5651	
Разница между расходами будущих периодов в бухгалтерском и налоговом учете	888	



Вид временных налоговых разниц	Сумма временных налоговых разниц	Сумма отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств
Разница по долгосрочному дисконту по расчетам с поставщиками и подрядчиками по НМА, НИОКР в бухгалтерском и налоговом учете	(28)	(6)
Разница по краткосрочной финансовой аренде в бухгалтерском и налоговом учете	4185	837
Разница по долгосрочной финансовой аренде в бухгалтерском и налоговом учете	18271	3654
ИТОГО:	21149	4230

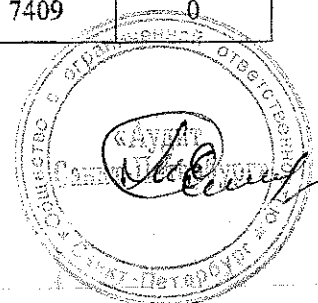
3.1.4. К строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», тыс. руб.:

Расходы будущих периодов (списание на расходы отчетного периода по которым ожидается в течении более чем 12 месяцев после отчетной даты)	Остаток на начало отчетного периода	Переклассифицировано из статьи «Запасы» (из строки 1210 «Запасы» по строке «Расходы будущих периодов»)	Произведено расходов за отчетный период	Списано расходов за отчетный период	Остаток на конец отчетного периода
Доработка программного обеспечения	0	0	0	0	0
Аванс по приобретению ОС, с погашением стоимости свыше 12 мес.	0	0	0	0	0
ИТОГО:	0	0	0	0	0

3.1.5. К строке 1210 «Запасы»: "Сырье, материалы и другие аналогичные ценности", смотреть п.4.1 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2021 г.

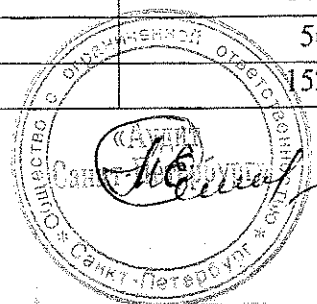
3.1.6. К строке 1210 «Запасы», в том числе "Готовая продукция и товары для перепродажи", тыс. руб.:

Наименование	Сальдо на 01.01.2021	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2021
1	3	4	5	6
Товары для перепродажи, итого:	0	11 080 303	11 080 303	0
В т.ч.				
- реализация электроэнергии	0	11 053 434	11 053 434	0
- шрот подсолнечный	0	19 460	19 460	0
- специализированный, Полуприцеп-тяжеловоз	0	7409	7409	0

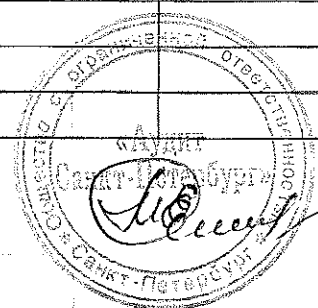


3.1.7.К строке 1230 «Дебиторская задолженность» в том числе "Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты", тыс. руб.:

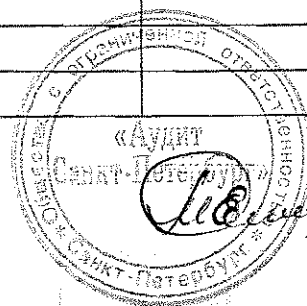
№ п/п	Наименование контрагента	Сумма Задолженности на 31.12.2021
	Покупатели и заказчики	795 770
1	АДАМАНТ АО	12526
2	АДАМАНТ ЗАО	653
3	АДАМАНТ ООО	8452
4	АДАМАНТ ООО	7853
5	АДАМАНТ ООО	2777
6	АДАМАНТ ООО	1221
7	АДАМАНТ-ДЕВЯТКИНО ООО	4756
8	АДАМАНТ-КАПИТАЛ ООО	6907
9	АЛЪЯНС ООО	541
		Сумма Задолженности на 31.12.2021
11	БАЛТИЙСКИЙ АО	1918
12	БЛ ЭЛЕКТРОНИКС ООО	1645
13	БСК ООО	35780
14	Городской супермаркет ООО	20
15	ДАТА-ЦЕНТР ИМАКЛИК ООО	566
16	ДОРИНДА АО	10031
17	ДУБЛЬ-2 ООО	1638
18	ЗАВОД МОЛОДОЙ УДАРНИК ЗАО	605
19	ЗАВОД РЕОСТАТ ООО	926
20	ЗАВОД ЭЛЕКТРОПУЛЬТ АО	2925
21	ЗАНЕВСКИЙ ООО	2021
22	ИЛОТ ООО	181
23	ИНВЕСТИЦИОННО-СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ ООО	7005
24	ИНТЕРПРОД ООО	13335
25	ИЦ ГИПЕРЗВУК АО	2026
26	КАПИТАЛ-ПРОФИТ ООО	811
27	КАТЕРПИЛЛАР ТОСНО ООО	1981
28	КИНЕФ ООО	233355
29	КИРОВСКИЙ ПАССАЖ ООО	3580
30	КНАУФ ГИПС КОЛПИНО ООО	2661
31	КНАУФ ЭНЕРГИЯ ООО	14631
32	КОКА-КОЛА ЭЙЧБИСИ ЕВРАЗИЯ ООО	5606
33	КОНТИНЕНТ-СЕРВИС ООО	15237



34	ЛАДОЖСКОЕ ООО	5876
35	ЛЕНВОДОКАНАЛПРОЕКТ АО ПИ	757
36	ЛЕОР ООО	15980
37	ЛИНК ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	5381
38	ЛИТОВСКАЯ, 10 ЗАО	382
39	ЛКЗ АО	1302
40	ЛКХП КИРОВА ОАО	14590
41	ЛГК ООО	1302
42	МАКСИМУМ ООО УК	49466
43	МЕТРОПАРКИНГ ООО	598
44	МЕХАНОБР СЕРВИС ООО	920
45	Н-49 ООО	608
46	НЕВСКАЯ КОСМЕТИКА АО	648
47	Новиков Антон Александрович ИП	28
48	НОКИАН ТАЙЕРС ООО	10533
№ п/п	Наименование контрагента	Сумма Задолженности на 31.12.2021
50	ОМСКИЙ БЕКОН АО	2000
51	ООО "Компания "Икар"	954
52	ОРИОН ООО	1269
53	ОРЛОВ ООО	141
54	ПАРУС ШУЩАРЫ ЛОГИСТИК ООО	1524
55	ПЕНОПЛЭКС СПБ ООО	8205
56	ПЕТЕРБУРГСКИЙ МЕЛЬНИЧНЫЙ КОМБИНАТ АО	2508
57	ПЛК ЗАО	8107
58	РАЗВИТИЕ ООО	633
59	РЕСПЕКТОРИЯ ООО	240
60	РН-ЭНЕРГО ООО	13341
61	РУСЭНЕРГО ООО	993
62	СЕВЕРО-ЗАПАД ООО	601
63	СЕРВИС-ТЕЛЕКОМ ООО ГК	17
64	СИЛОВЫЕ МАШИНЫ АО	39970
65	СК ДОСТУПНАЯ ЭНЕРГИЯ ООО	389
66	СЛАВА ООО	192
67	СМТТ. ВЫСОКОВОЛЬТНЫЕ РЕШЕНИЯ ООО	1078
68	СТРОЙИНВЕСТ ЗАО	12590
69	СТРОЙИНВЕСТ ООО	9143
70	ТЕХНОСТРОЙ ООО	5394
71	УК АДАМАНТ ОФИС ООО	621
72	УСТЬ-ЛУГА ОЙЛ АО	9867



73	ФРЕГАТ ООО	1152
74	Хибинская ЭСК ООО	44705
75	Шестаков Александр Николаевич ИП	199
76	ЭК АРГО-СЕРВИС ООО	1247
77	ЭНЕРГОСЕРВИС ООО	1170
78	ЭСК КРАСНОЕ СОРМОВО	111872
79	ЦФР АО	2225
	Резервы по сомнительным долгам	(174)
	ЦФР АО	174
	Авансы выданные	8030
1	АВЕЛАР СОЛАР ТЕХНОЛОДЖИ ООО	1
2	АО "Псковэнергосбыт"	649
3	БАЙКАЛЬСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ООО	0
4	ГРИН ЭНЕРДЖИ РУС ООО	11
5	ЗАПСИБНЕФТЕХИМ ООО	2
№ п/п	Наименование контрагента	Сумма Задолженности на 31.12.2021
7	ЛУКОЙЛ-ВОЛГОГРАДЭНЕРГО ООО	101
8	ОАЗИС ООО	0
9	ООО НИЖНЕКАМСКАЯ ТЭЦ	13
10	ПЕТЕРБУРГСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ АО	175
11	РН-ЭНЕРГО ООО	2028
12	РУСГИДРО ПАО	83
13	Совет рынка УЦ АНО	5
14	Т ПЛЮС ПАО	564
15	ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ ПАО	4034
16	УФПС г Санкт-Петербурга и Ленинградской области (АО Почта России)	13
17	ФСК ЕЭС	196
18	ЮК ГРЭС ПАО	1
19	СОГАЗ АО	145
	НДС по авансам и предоплатам выданным	(1314)
	Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	10 275
	в том числе:	
1	ПАО «Интер РАО»	9 040
	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	198
1	ГУП "ТЭК СПб"	59
2	Покупатели э/э ФЛ	63
3	РЕСО-ГАРАНТИЯ САО	74
4	ЕИРЦ ПЕТРОЭЛЕКТРОСБЫТ АО	2



	Расчеты с подотчетным лицами	4
	Предоставленные займы (краткосрочные, проценты)	9040
1	ИНТЕР РАО ПАО	9040
	Налог на добавленную стоимость	973
	Транспортный налог	41
	Обязательное пенсионное страхование	15
	Федеральный фонд ОМС	4

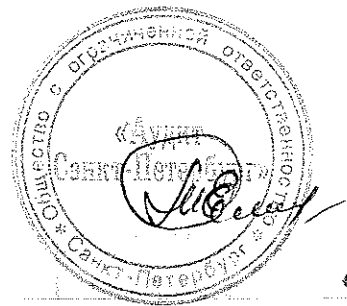


3.1.8. К строке 1170 "Финансовые вложения" в том числе «Прочие финансовые вложения», тыс. руб.:

Вид обязательства	Сумма на начало отчетного периода	Дата возникновения	Выдано за отчетный период	Погашено за отчетный период	Дата погашения	Резерв под обесценение финансовых вложений	Сумма на конец отчетного периода	Примечания
Оплата уставного капитала ООО "Омская Энергосбытовая Компания"	10	05.02.2014	-	-	-	-	10	
ИТОГО	10		-	-	-	-	10	

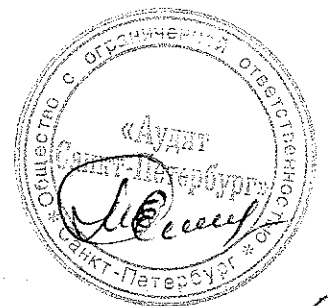
В 2021г. Общество не осуществляло инвестиций в акции акционерных Обществ и вкладов в уставные капиталы других организаций, не приобретало долговых ценных бумаг (векселей, облигаций и т.п.).

3.1.9. К строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", смотреть п.6.1 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2021 г.



3.1.10. К строке 1260 «Прочие оборотные актив тыс. руб.:

Наименование показателя	Остаток на начало отчетного периода, тыс. руб.	Произведено расходов за отчетный период, тыс. руб.	Списано расходов за отчетный период, тыс. руб.	Остаток на конец отчетного периода, тыс. руб.
Прочие оборотные активы всего	0	1 806 448	1 805 134	1 314
в том числе:				
по счету 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей»	0	0	0	0
Расходы будущих периодов со сроком до 12 мес.	0	0	0	0
Денежные документы	0	0	0	0
НДС по авансам выданным (счет-фактура не получен)	0	1 806 448	1 805 134	1 314



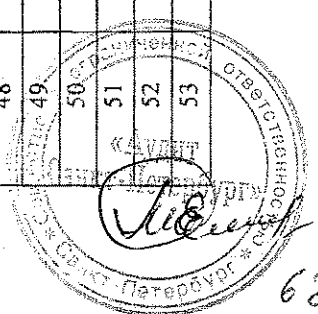
Пассив Баланса.

3.1.11. К строке 1520 "Кредиторская задолженность", тыс. руб.:

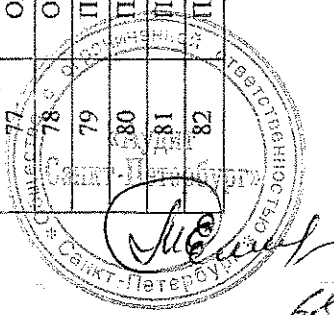
№ п/п	Наименование контрагента	Сумма задолженности на 31.12.2021, тыс.руб.
	Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	483886
	в том числе:	
1	АБАКАНСКАЯ ТЭЦ АО	56
2	АВЕЛАР СОЛАР ТЕХНОЛОДЖИ ООО	1661
3	АВТОЗАВОДСКАЯ ТЭЦ ООО	20
4	АКРА РМ (ООО)	18
5	АЛТАЙ-КОКС АО	7
6	АО "Витимэнергобыт"	4
7	АО "ГТ Энерго"	6
8	АО "ЕвроСибЭнерго"	174
9	АО "Кемеровская генерация"	13
10	АО "Псковэнергобыт"	468
11	АО "Солнечный ветер"	1568
12	АО "Юго-Западная ТЭЦ"	143
13	АО Салехардэнерго	43
14	АО САРОВСКАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ	8
15	АТС АО	71
16	БАРНАУЛЬСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ АО	52
17	БПК ООО	757
18	БОГУЧАНСКАЯ ГЭС АО	95
19	ВЕНЕТА СИСТЕМ ООО	1205
20	ВЕТРООГК АО	2694
21	ВЕТРООГК-2 АО	229
22	ВОДОКАНАЛ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА ГУП	1
23	Вологдаоблкоммуналэнерго ГЭП	59
24	ВОСЬМОЙ ВЕТРОПАРК ФРВ ООО	237



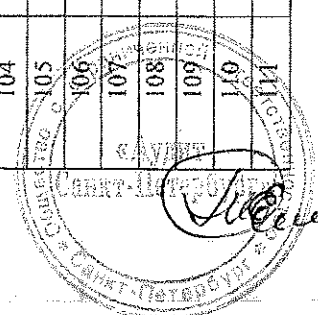
№ п/п	Наименование контрагента	Сумма задолженности на 31.12.2021, тыс.руб.
25	ВТОРОЙ ВЕТРОПАРК ФРВ ООО	761
26	ГКО ООО	8908
27	ГОРОДСКОЕ ТАКСИ 068 ООО	13
28	ГРИН ЭНЕРДЖИ РУС ООО	1230
29	ГСР ТЭЦ АО	78
30	ДАГЕСТАНЭНЕРГО ООО	1
31	ЕВРОСИМЭНЕРГО-ГИДРОГЕНЕРАЦИЯ ООО	283
32	ЕНИСЕЙСКАЯ ТПК (ТК-13) АО	128
33	ЖКС № 3 КАЛИНИНСКОГО РАЙОНА ООО	3
34	ИНТЕР РАО - ИТ ООО	20
35	ИНТЕР РАО-УПРАВЛЕНИЕ СЕРВИСАМИ ООО	146
36	ИНТЕР РАО-ЭЛЕКТРОГЕНЕРАЦИЯ АО	12905
37	КВАРТА	130
38	КГК ПАО	0
39	КОНЦЕРН РОСЭНЕРГОАТОМ АО	41553
40	КРАСНОЯРСКАЯ ТЭЦ-1 АО	12
41	КРЫМТЭЦ АО	207
42	КУЗБАССЭНЕРГО АО	237
43	КУМЕРТАУСКАЯ ТЭЦ ООО	7
44	Курганская ТЭЦ ООО	198
45	ЛУКОЙЛ-ВОЛГОГРАДЭНЕРГО ООО	93
46	ЛУКОЙЛ-КУБАНЬЭНЕРГО ООО	20
47	ЛУКОЙЛ-РОСТОВЭНЕРГО ООО	7
48	ЛУКОЙЛ-ЭКОЭНЕРГО ООО	163
49	МОБИЛЬНЫЕ ГЭС АО	338
50	МОСЭНЕРГО ПАО	2790
51	НАЗАРОВСКАЯ ГРЭС АО	65
52	НИЖНЕВАРТОВСКАЯ ГРЭС АО	1048
53	НОВО-КЕМЕРОВСКАЯ ТЭЦ АО	3



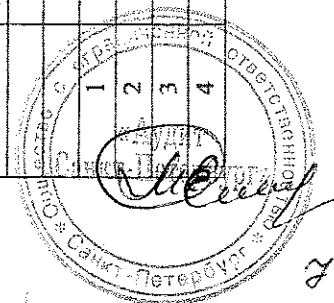
№ п/п	Наименование контрагента	Сумма задолженности на 31.12.2021, тыс.руб.
54	НОВО-РЯЗАНСКАЯ ТЭЦ ООО	42
55	НОВЯБСКАЯ ПГЭ ООО	224
56	ОГК-2 ПАО	9279
57	ОДИННАДЦАТЫЙ ВЕТРОПАРК ФРВ ООО	499
58	ООО "Абаканская СЭС"	5
59	ООО "Бугульчанская СЭС"	204
60	ООО "ВО "Технопромэкспорт"	2043
61	ООО "Волгодонская тепловая генерация"	13
62	ООО "ВЭС Бриз"	52
63	ООО "Камышинская ТЭЦ"	1
64	ООО "НСТЭЦ"	4
65	ООО "Первый Ветропарк ФРВ"	204
66	ООО "ПКК"	79
67	ООО "Сан Пролжектс 2"	99
68	ООО "Сан Пролжектс"	100
69	ООО "Солнечная Генерация"	1
70	ООО "Тепловая генерация г.Волжского"	12
71	ООО "Тераватт"	1
72	ООО "Щекинская ГРЭС"	29
73	ООО "Эко Энерджи Рус"	174
74	ООО «ЭНЕЛ РУС ВИНД АЗОВ»	267
75	ООО ЛУКОЙЛ-АСТРАХАНЬЭНЕРГО	665
76	ООО ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго	378
77	ОХРАННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АН-СЕКЬЮРИТИ ДИРЕКТ ООО	14
78	ОЭЖ ООО	440
79	ПАО " Приаргунское производственное горно-химическое объединение "	7
80	ПАО "Квадра"	1891
81	ПАО "Россети Сибирь"	875
82	ПАО "ТГК-14"	12



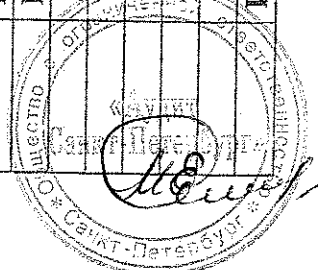
№ п/п	Наименование контрагента	Сумма задолженности на 31.12.2021, тыс.руб.
83	ПАО "Химпром"	105
84	ПАО Эзел Россия	504
85	ПАО "Юнипро"	855
86	ПЕРЕДВИЖНАЯ ЭНЕРГЕТИКА ПАО	22
87	ПЕТЕРБУРГСКАЯ СЫТОВАЯ КОМПАНИЯ АО	148145
88	ПЯТНАДЦАТЫЙ ВЕТРОПАРК ФРВ ООО	449
89	РЕЕСТР-РН ООО	5
90	РИР АО	43
91	РОССЕТИ ЛЕНЭНЕРГО ПАО	109700
92	РОССЕТИ СЕВЕРО-ЗАПАД ПАО	413
93	РУСАЛ УРАЛ АО	2
94	РУСГИДРО ПАО	3410
95	РУСЭНЕРГОСБЫТ ООО	568
96	РСГ ГРУПП АО	480
97	САМАРААГРО ООО	0
98	САМАРСКАЯ СЭС ООО	407
99	САНЛАЙТ ЭНЕРДЖИ ООО	646
100	Северо-Западный филиал МегаФон ПАО	2
101	СЕДЬМОЙ ВЕТРОПАРК ФРВ ООО	343
102	СИБЭКО АО	70
103	СИТИЭНЕРГО ООО	10
104	СО ЕЭС	870
105	СТАР ПРОДЖЕКТС ООО	537
106	Т ПЛЮС ПАО	6543
107	ТАТЭНЕРГО АО	978
108	ТТК-1 ПАО	33839
109	ТТК-11 АО	30
110	ТТК-16 АО	91
	ТТК-2 ПАО	68



№ п/п	Наименование контрагента	Сумма задолженности на 31.12.2021, тыс.руб.
112	ТГК-2 ЭНЕРГОСБЫТ ООО	4
113	ТНС ЭНЕРГО РОСТОВ-НА-ДОНУ ПАО	4072
114	ТОМСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ АО	5
115	ТРЕТИЙ ВЕТРОПАРК ФРВ ООО	259
116	ФНГ 2 ООО	239
117	ФОРТУМ ПАО	4865
118	Хулянь-Тенинская ТЭЦ ООО	543
119	ЦПО ООО	163
120	ЦФР АО	64306
121	ЧЕТВЕРТЫЙ ВЕТРОПАРК ФРВ ООО	592
122	ЧОУ ДПО ЦПО ЭНЕРГЕТИК	11
123	ШПК ООО	81
124	ЭНЕРГОЛАЙН ПРО ООО	300
125	ЭНЕРГОЭФФЕКТ ДБ ООО	203
126	ООО "Софт-Мажор"	251
127	КОМПАРЕКС ООО	306
	Задолженность перед персоналом	21092
	Задолженность перед внебюджетными фондами	0
	Задолженность по налогам и сборам	14233
	в том числе:	
	Налог на добавленную стоимость	9795
	Налог на прибыль	4438
	Авансы полученные	40740
	Расчеты по авансам полученным	48888
	в том числе:	
1	БЛ ЭЛЕКТРОНИКС ООО	470
2	ВЫМПЕЛКОМ ПАО	1449
3	ДУБЛЬ-2 ООО	100
4	ЗАВОД МОЛОДОЙ УДАРНИК ЗАО	865



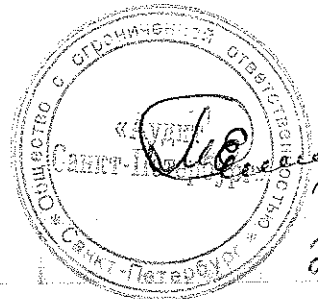
№ п/п	Наименование контрагента	Сумма задолженности на 31.12.2021, тыс.руб.
5	ЗАВОД ЭЛЕКТРОПУЛЬТ АО	1054
6	ИЛОТ ООО	222
7	КАПИТАЛ-ПРОФИТ ООО	1508
8	КАТЕРИЛЛАР ТОСНО ООО	2628
9	ЛИТОВСКАЯ, Ю ЗАО	718
10	ЛКЗ АО	1872
11	ЛТК ООО	1522
12	МЕТРОПАРКИНГ ООО	443
13	МЕХАНОЕР СЕРВИС ООО	979
14	Н-49 ООО	328
15	Новиков Антон Александрович ИП	57
16	НОКИАН ТАЙЕРС ООО	13127
17	ОРЛОВ ООО	218
18	ПАРУС ШУШАРЫ ЛОГИСТИК ООО	2980
19	ПЕНОПЛЭКС СПБ ООО	7534
20	РЕСПЕКТОРИЯ ООО	161
21	РУСЭНЕРГО ООО	3206
22	СЕВЕРО-ЗАПАД ООО	882
23	СЕРВИС-ТЕЛЕКОМ ООО ГК	4
24	СК ДОСТУПНАЯ ЭНЕРГИЯ ООО	272
25	СТРОЙИНВЕСТ ЗАО	183
26	УСТЬ-ЛУГА ОЙЛ АО	6106
	НДС по авансам и предоплатам полученным	(8148)
	Прочие кредиторы	82
	в том числе	
	расчеты с подотчетными лицами	26
	прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	56
	из них	
	покупатели э/э ФЛ	56
	ИТОГО	560034



К строке 1522, 1540 «Задолженность перед персоналом», тыс. руб.:

В соответствии с требованиями Методики «Отражение оценочных обязательств и резервов в бухгалтерском учете и отчетности АО «ПЭС», утвержденной приказом от 25.05.2021 № 99 и учетной политикой по бухгалтерскому учету на 2021 год, в бухгалтерском балансе оценочные обязательства под предстоящие выплаты персоналу, увеличенные на сумму страховых взносов, начисленных на эти обязательства, в бухгалтерском балансе отражаются по строке «Задолженность перед персоналом организации».

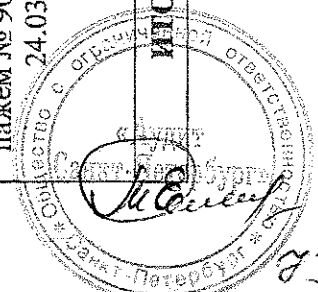
Наименование показателя	Остаток на начало отчетного периода, тыс. руб.	Признано, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Остаток на конец отчетного периода, тыс. руб.
Оценочные обязательства, всего	8 688	22460	10056	21092
в том числе:				
Оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков (включая страховые взносы)	1 656	3340	3024	1972
Оценочные обязательства по оплате бонусов и годового вознаграждения за 2020 г.	7 032	0	7032	0
Оценочные обязательства по оплате бонусов и годового вознаграждения за 2021 г.	0	13469	0	13469
Оценочные обязательства под долгосрочные выплаты	0	5651	0	5651
Оценочные обязательства для выплаты выходного пособия	0	0	0	0
Оценочные обязательства по судебным искам	0	0	0	0



3.1.12. Справка об объектах основных средств полученных и предоставленных в аренду, руб.:

Арендованные основные средства по состоянию на 31.12.2021г.:

Наименование организации-арендодателя, номер и дата договора	Наименование и местонахождение арендованного объекта основных средств	Срок аренды		Стоимость арендованного объекта, тыс.руб.	Регистр аналитического учета по арендованным основным средствам
		начало	окончание		
Комитет имущественных отношений Санкт-Петербурга, договор № 04-А001386 от 25.11.2002	Нежилое помещение по адресу: 195009, г.Санкт-Петербург, улица Михайлова, д.10, литер А, помещение 1Н, 1 этаж	25.11.2002 2	бессрочный	8087	01.03 Активы в форме права пользования
АО «ЕИРЦ Петрозлектросбыт» Договор субаренды № 900-21/005 от 26.02.2021	Нежилое помещение г.Санки-Петербург, ул.Михайлова, дом 11, Литер Б, пом.22Н (каб. 173, 235)	01.01.2021 1	31.10.2022 2	1767	01.03 Активы в форме права пользования
АО «ЕИРЦ Петрозлектросбыт» Договор аренды транспортных средств с экипажем № 900-21/007 от 24.03.2021	Транспортные средства: автомобиль Audi А6 гос.№ У480НМ178, автомобиль Toyota Саму гос.№У615НМ178 Автомобиль Toyota Саму гос.№У621НМ178	01.02.2021 1	31.12.2022 2	15779	01.03 Активы в форме права пользования
Итого:				25633	



Основные средства, предоставленные в аренду по состоянию на 31.12.2021, руб.:

Наименование организации-арендатора, номер и дата договора	Наименование и местонахождение объекта основных средств, сданного в аренду	Срок аренды		Стоимость объекта, сданного в аренду	Регистр аналитического учета основных средств, сданных в аренду
		начало	окончание		
-	-	-	-	-	-
ИТОГО:	-	-	-	-	-

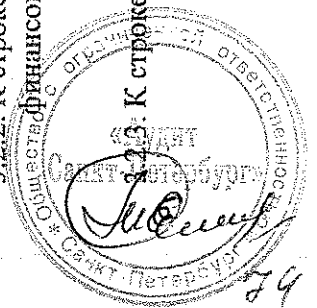
3.2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах (форма № 2).

3.2.1. К строке 2110 "Выручка", (тыс. руб.) смотреть п.9.1 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2021 г.

Выручка	За отчетный год, тыс. руб.	За предыдущий год, тыс. руб.
Оплата денежными средствами	14 411 172	12 530 706
Оплата неденежными средствами (путем зачетов)		1 846 354
ИТОГО:	14 411 172	14 377 060

3.2.2. К строке 2120 "Себестоимость продаж" смотреть п.9.2, п.9.3 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2021 г.

3.2.3. К строке 2210 "Коммерческие расходы", смотреть п.9.4 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о



финансовых результатах на 31.12.2021 г.

3.2.4. К строке 2220 "Управленческие расходы", смотреть п.9.5 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2021 г.

3.2.5. Расшифровка к строке 2320 «Проценты к получению», (тыс. руб.):

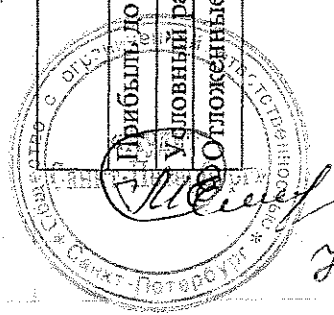
Показатель	За отчетный год, тыс. руб.	За предыдущий год, тыс. руб.
Проценты к получению, всего:	68291	106 117
в том числе:		
по остаткам на счетах кредитной организации	0	35 265
начисленные по депозитам	0	10 514
по cash pooling (система управления денежными средствами)	68286	60 338
дисконт за отсрочку платежа	5	0

3.2.6. К строке 2340 "Прочие доходы", смотреть п.10 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2021 г.

3.2.7. К строке 2350 "Прочие расходы", смотреть п.10 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2021 г.

3.2.8. Расшифровка к строке 2410 «Текущий налог на прибыль», (тыс. руб.):

Показатель	За отчетный год, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	1214381
Условный расход по налогу на прибыль	(242876)
Отложенные налоговые активы*	10296



Показатель	За отчетный год, тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства	(7811)
Текущий налог на прибыль	(45777)
Налог на прибыль	(43292)
ПНО (связано с получением дивидендов)	199584

*Расшифровка временных налоговых разниц, (тыс. руб.) смотреть п.3.1.3 Пояснительной записки:

Возникновение постоянных налоговых обязательств, в основном, связано с получением дивидендов от ООО «ОЭК» за 2020 год в размере 1 000 000 тыс. руб.

3.3 Пояснение к отчету о движении денежных средств

3.3.1 Расшифровка остатка денежных средств (тыс. руб.):

Наименование показателя	код	За 2021 г	За 2020 г
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2617827	1 218 802

В отчете о движении денежных средств суммы НДС, движение по договору кэш пулинга и агентским договорам отражены свернуто в разделе "Денежные потоки от текущих операций" (п.12, п. 16 ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств").

4.Аффилированные лица

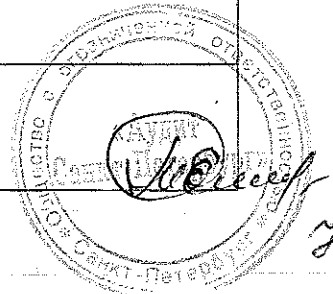
АО «ПЭС» относится к группе ПАО «Интер РАО». Перечень аффилированных лиц ПАО «Интер РАО» размещен на странице в сети Интернет по адресу: <https://www.interraog.ru/investors/disclosure/affiliates/2019.php>



5. Операции со связанными сторонами.

5.1 Сделки, со связанными сторонами, совершенные АО "Петрозлектросбыт" в 2021 г. (руб.):

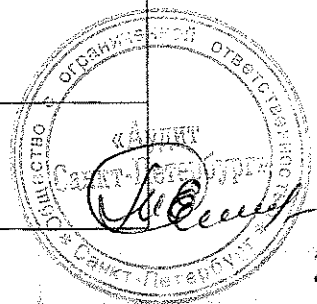
№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Остаток на 01.01.2021	Сумма сделки	Остаток на 31.12.2021	Предмет сделки	Дата сделки
1	АО «Петербургская сбытовая компания»	Дебетовое сальдо 113 329 057,98 руб. (в т.ч. НДС 18 888 176,22руб.)	Обороты по дебету 6 779 035 664,77 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 7 032 496 945,95 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовое сальдо 140 132 223,20 руб., в т.ч. НДС.	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору № 78010000002842 от 01.12.2013	2021
		Дебетовое сальдо 18 529 963,20руб. (в т.ч. НДС 3 088 327,20руб.)	Обороты по дебету 571 491 229,27 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 591 046 953,64 руб., в т.ч. НДС..	Кредитовое сальдо 1 025 761,17 руб., в т.ч. НДС.	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору №78010000015295 от 22.02.2017	2021
		Дебетовое сальдо 839 271,47 руб. (в т.ч. НДС 139 878,58 руб.)	Обороты по дебету 21 157 192,77 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 22 165 612,00 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовое сальдо 169 147,76 руб., в т.ч. НДС.	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору №780100000312470 от 14.11.2018	2021
		Дебетовое сальдо 6 291 408,25 руб. (в т.ч. НДС 1 048 564,40 руб.)	Обороты по дебету 158 704 336,55 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 166 252 177,84 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовое сальдо 1 256 433,04 руб., в т.ч. НДС.	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору №781700000307031 от 01.10.2018	2021
		Дебетовое сальдо 1 095 555,45руб. (в т.ч. НДС	Обороты по дебету 32 358 265,38 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кре-	Кредитовое сальдо 1 521 001,33 руб., в т.ч. НДС.	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору	2021



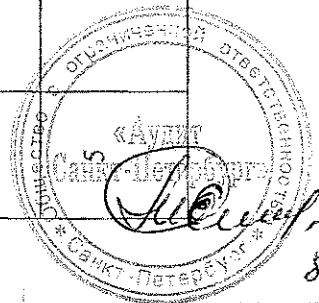
№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Остаток на 01.01.2021	Сумма сделки	Остаток на 31.12.2021	Предмет сделки	Дата сделки
		182 592,58руб)	диту 34 974 822,16 руб., в т.ч. НДС.		№78020000312027 от 01.10.2018	
		Кредитовое сальдо 4 328 781,08руб. (в т.ч. НДС 721 463,51руб)	Обороты по дебету 43 219 075,08 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 38 890 294,00руб., в т.ч. НДС.	-	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору №78010000321664 от 17.09.2020	2021
		Кредитовое сальдо 5 855 845,68руб. (в т.ч. НДС 975 974,28руб)	Обороты по дебету 90 999 495,89 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 84 969 112,88 руб., в т.ч. НДС.	Дебетовое сальдо 174 537,33 руб., в т.ч. НДС.	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору №78170000322692 от 27.11.2020	2021
		Кредитовое сальдо 981,65 руб. (в т.ч. НДС 163,61 руб.)	Обороты по дебету 92 446,81 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 97 327,46 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовое сальдо 5 862,30 руб., в т.ч. НДС.	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору №78020000322804 от 17.11.2020	2021
		-	Обороты по дебету 14 333 205,14 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 15 131 465,60 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовое сальдо 798 260,46 руб., в т.ч. НДС.	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору №78010000325100 от 29.04.2021	2021
		-	Обороты по дебету 113 442 556,58 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 116 640 781,08 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовое сальдо 3 198 224,50 руб., в т.ч. НДС.	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору №78170000327936 от 01.10.2021	2021



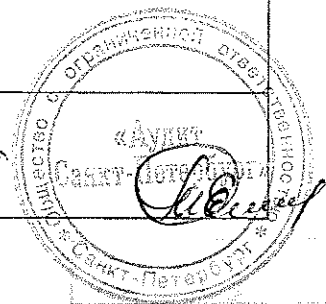
№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Остаток на 01.01.2021	Сумма сделки	Остаток на 31.12.2021	Предмет сделки	Дата сделки
		-	Обороты по дебету 96 000,00 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 115 200,00 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовое сальдо 19 200,00 руб., в т.ч. НДС.	Консультационные услуги по договору № 21-455 от 07.09.2021	2021
		-	Обороты по дебету 96 000,00 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 115 200,00 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовое сальдо 19 200,00 руб., в т.ч. НДС.	Консультационные услуги по договору № 21-451 от 07.09.2021	2021
		-	Обороты по дебету 60 000,00 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 60 000,00 руб., в т.ч. НДС.	-	Реализация НМА	2021
2	Общество с ограниченной ответственностью «Интер РАО – Центр управления закупками»	Кредитовое сальдо 140 380,80 (в т.ч. НДС-23 396,80 руб.)	Обороты по дебету 140 380,80 руб., в т.ч. НДС.	-	Абонентское обслуживание по работе с субъектами МСП дог.130-15/150, дог.110-15/312	2021
		Кредитовое сальдо 626 160 (в т.ч. НДС-104 360руб.)	Обороты по дебету 626 160,00 руб., в т.ч. НДС.	-	Корпоративные журналы и газеты дог. ДЦУЗ/09/02/6874	2021
		-	Обороты по дебету 35 789,84 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 35 789,84 руб., в т.ч. НДС.	-	Агентские услуги ЦУЗ	2021



№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Остаток на 01.01.2021	Сумма сделки	Остаток на 31.12.2021	Предмет сделки	Дата сделки
3	Общество с ограниченной ответственностью «РН-Энерго»	Кредитовое сальдо 1 514 821,71 руб. (в т.ч. НДС 252 470,28руб.)	Обороты по дебету 36 230 300,80 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 32 687 304,81 руб., в т.ч. НДС.	Дебетовое сальдо 2 028 174,28 руб., в т.ч. НДС.	Покупка электроэнергии и мощности дог.2015-Э/ДХ-СП-5001	2021
		Дебетовое сальдо 3 361 918,47 руб. (в т.ч. НДС 252 470,28руб.)	Обороты по дебету 333 155 589,33 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 323 176 789,05 руб., в т.ч. НДС.	Дебетовое сальдо 13 340 718,75 руб., в т.ч. НДС.	Продажа электроэнергии и мощности договору № 900-16/031 от 01.07.2016	2021
4	ООО «ИНТЕР РАО-Электрогенерация»	Кредитовое сальдо 19 290 509,58(в т.ч. НДС 20 %	Обороты по дебету 21 732,07 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 21 732,07 руб., в т.ч. НДС.	-	Агентские услуги по договору № 900-16/042 от 25.10.2016	2021
	ООО «БГК»	Кредитовое сальдо 788 990,39 в т.ч. НДС -131 498,40руб.	Обороты по дебету 13 260 404,58 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 13 228 648,56 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовое сальдо 12 904 847,30 руб., в т.ч. НДС.	Покупка мощности по ДПМ	2021
		Кредитовой сальдо 757 234,37 руб., в т.ч. НДС			Покупка мощности на КОМ И ДПМ	2021



№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Остаток на 01.01.2021	Сумма сделки	Остаток на 31.12.2021	Предмет сделки	Дата сделки
6	ООО «Интер РАО-Управление сервисами»	-	Обороты по дебету 2 768 586,33 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 2 914 301,40 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовой сальдо 145 715,07 руб., в т.ч. НДС	Услуги аутсорсинга по бухгалтерскому и налоговому учету	2021
7	ООО «Интер РАО-ИТ»	-	Обороты по дебету 100 200,00 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 120 000,00 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовой сальдо 19 800,00 руб., в т.ч. НДС	Услуги по обслуживанию ПО	2021
8	ООО ОЭК	Кредитовое сальдо 277 679,77 в т.ч. НДС	Обороты по дебету 35 033 252,38 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 35 195 445,69 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовой сальдо 439 873,08 руб., в т.ч. НДС	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору № 55040382381891 от 02.04.2018	2021
9	ООО «Томская Генерация»	Кредитовое сальдо 3 291,50 в т.ч. НДС	Обороты по дебету 45 747,89 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 45 591,19 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовой сальдо 3 134,80 руб., в т.ч. НДС	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору № ДРМС-S-20001687-ТОМСКГЕН-PETRELSB-0513-AD-01C-15 от 30.12.2019	2021
		-	Обороты по дебету 10 381,13 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 12 225,43 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовой сальдо 1 844,30 руб., в т.ч. НДС	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика по договору № КОМ-30017653-ТОМСКГЕН-PETRELSB-21-VV-2	2021



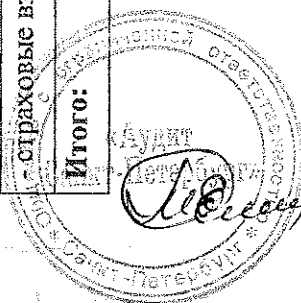
№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Остаток на 01.01.2021	Сумма сделки	Остаток на 31.12.2021	Предмет сделки	Дата сделки
10	АО ТГК-11	Кредитовое сальдо 21 995,49 в т.ч. НДС	Обороты по дебету 433 705,38 руб., в т.ч. НДС. Обороты по кредиту 442 025,38 руб., в т.ч. НДС.	Кредитовой сальдо 30 315,49 руб., в т.ч. НДС	Покупка электроэнергии и мощности у Гарантирующего поставщика	2021

5.2 Вознаграждения основному управленческому персоналу за отчетный период.

Данный показатель включает вознаграждения:

- единичному исполнительному органу (генеральному директору)
- членам Совета директоров
- заместителям генерального директора

Виды выплат	Суммы, тыс. руб.
- оплата труда за отчетный период	4802
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска в отчетном периоде	187
- иные выплаты	3328
страховые взносы	2027
Итого:	10344



6. Информация о бенефициарных владельцах.

В соответствии с абз. 13 ст. 3 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарные владельцы - это физические лица, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) клиентом - юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента.

Основными владельцами АО «ПЭС» (прямое/ косвенное владение) являются следующие лица:

АО «Петербургская сбытовая компания» - владелец 99,878% голосующих акций АО «ПЭС».

ООО «Актив-Энергия» - владелец 0,122 % голосующих акций АО «ПЭС».

ПАО «Интер РАО» - лицо, прямо владеющее 100 % обыкновенных акций АО «Петербургская сбытовая компания» и косвенно владеющее ООО «Актив-Энергия».

Группа лиц ПАО «Интер РАО» - перечень лиц размещен на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.interrao.ru/investors/disclosure/affiliates/2020.php>

Информация о структуре акционерного капитала ПАО «Интер РАО» размещена на странице в сети Интернет по адресу: <http://www.interrao.ru/investors/securities-information/>

Таким образом, несмотря на отсутствие непосредственной информации о бенефициарных владельцах АО «ПЭС», на основании вышеизложенного, с учетом информации о структуре акционерного капитала ПАО «Интер РАО», можно с большой долей вероятности утверждать, что бенефициарные владельцы - физические лица (в соответствии с Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма») у АО «ПЭС» отсутствуют. В случае, если в результате идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец не выявлен, бенефициарным владельцем может быть признан Генеральный директор АО «ПЭС» (Горшкова Е.С. до 13.01.2021 г., с 14.01.2021 г. - Муровец А.Ю.).

7. Затраты на энергетические ресурсы

Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов за 2021 год составили:

В натуральных показателях:

Электрическая энергия - 3,18 млн. кВт.ч.

Тепловая энергия - 7 Гкал

Вода - 0,5 тыс. куб. м

В стоимостном выражении (тыс. руб.):

Электрическая энергия - 11 053 515

Тепловая энергия - 35

Вода - 10

Часть затрат в стоимостном выражении возмещаются также в рамках договоров на коммунальные услуги.



8. Факты хозяйственной деятельности.

8.1.1. Условные обязательства:

На 31.12.2021 г. по незаконченным судебным разбирательствам, в которых АО Петрозлектросбыт выступает Ответчиком, начислено условное обязательство в размере 72 017,88 руб., которое не признается на счетах бухгалтерского учета, согласно Методики «Отражение оценочных обязательств и резервов в бухгалтерском учете и отчетности» со средней вероятностью благоприятного исхода судебного разбирательства для АО ПЭС.

8.1.2. Доверительное управление:

Согласно договора доверительного управления №78025 от 07.03.2018 г. ПАО «ТГК-1» передает в доверительное управление АО «ПЭС» дебиторскую задолженность. Расчеты с учредителем управления ведутся на счете 76-99 и 79-3 "Расчеты по договору доверительного управления имуществом" и учитываются на отдельном балансе. На 31.12.2020 размер дебиторской задолженности, находящаяся в доверительном управлении у АО «ПЭС» составляет 00,00 руб., данная деятельность с 01.01.2021 года переходит в АО «ЕИРЦ Петрозлектросбыт» в связи с реорганизацией в форме выделения.

8.1.3. Крупные сделки:

В соответствии с п. 8 ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах» и п. 2.1 Устава АО «ПЭС» положения главы XI Федерального закона «Об акционерных обществах» («Заинтересованность в совершении обществом сделки») к Обществу не применяются. Крупные сделки в 2021 году АО «ПЭС» не совершались. Действия, подлежащие предварительному согласованию и/или предварительному уведомлению антимонопольного органа в соответствии с Федеральным законом от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции», АО «ПЭС» в 2021 году не осуществлялись.

8.1.4. Контрольные мероприятия по снижению рисков:

В АО «ПЭС» проводятся следующие контрольные мероприятия для снижения рисков недобросовестных действий:

- Применяется Методика «Выявление и оценка (анализ) коррупционных рисков АО «ПЭС», утверждена приказом от 17.04.2020 № 236;
- Применяется Методика «Признаки коррупционных рисков, порядок действий и принятых решений в случае их обнаружения в АО «ПЭС», утверждена приказом от 28.01.2019 № 43.
- Определен и утвержден Перечень коррупционно-опасных функций и должностей, связанных с коррупционными рисками, потенциально подверженных рискам коррупции, требующих усиленного контроля и управленческого воздействия в целях предупреждения и пресечения любых форм противоправных коррупционных проявлений, приказ от 21.12.2021 № 218;
- Применяется Методика «Оценка деловой репутации контрагентов – резидентов РФ АО «ПЭС», утверждена приказом от 05.02.2019 № 68;
- Выполняется План по разработке, реализации и обеспечению выполнения мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции, утвержден приказом от 03.03.2021 № 39;
- Применяется Методика «Организация работы по обеспечению экономической и собственной безопасности АО «ПЭС», утверждена приказом от 27.10.2020 № 540;



- Выполняются мероприятия, предусмотренные Политикой «Обеспечение экономической и собственной безопасности в АО «ПЭС», утверждена приказом от 07.09.2020 № 449;
- Применяется и соблюдается Политика управления рисками и внутреннего контроля АО «Петербургская сбытовая компания», приказ от 19.03.2019 № 162.

8.1.5. Информация по сегментам:

АО «ПЭС» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и поэтому не раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам в соответствии с ПБУ 12/2010.

8.2 Информация о прекращаемой деятельности

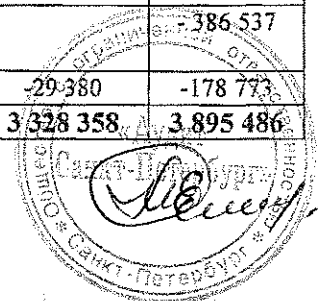
8.2.1. Раскрытие информации о прекращаемой деятельности в части отчета о финансовых результатах:

В результате выделения с 01.01.2021 АО «ЕИРЦ Петрозлектросбыт» из АО «ПЭС» энергосбытовая деятельность осталась в АО «ПЭС», прочая деятельность стала принадлежать АО «ЕИРЦ Петрозлектросбыт».

Общество не имеет намерения существенного сокращения производства или прекращения деятельности.

Сравнительные финансовые показатели деятельности АО «ПЭС» в результате реорганизации путем выделения:

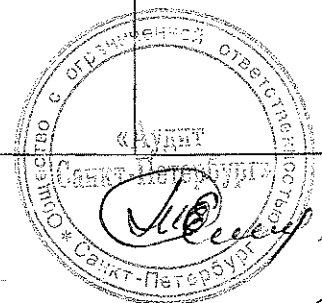
Показатели формы отчета о финансовых результатах	Продолжающаяся деятельность тыс.р.		Прекращаемая деятельность тыс.р.		Организация в целом, тыс.р.	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Выручка	14 411 172	12 706 895		1 670 165	14 411 172	14 377 060
В том числе	14 383 347	12 432 043	-		14 383 347	12 432 043
Продажа электроэнергии собственным потребителям – юридические лица						
Услуги по агентским договорам				1 343 428		1 343 428
Комиссия за прием платежей				326 737		326 737
Прочие	27 825	274 852			27 825	274 852
Себестоимость продаж	-11 082 814	-9 057 803		-1 423 771	-11 082 814	-10 481 574
В том числе	-11 053 434	-8 879 030			-11 053 434	-8 879 030
Продажа электроэнергии собственным потребителям – юридические лица						
Услуги по агентским договорам				-1 037 234		-1 037 234
Комиссия за прием платежей				-386 537		-386 537
Прочие	-29 380	-178 773			-29 380	-178 773
Валовая прибыль	3 328 358	3 649 091	0	2456 394	3 328 358	3 895 486



9. События после отчетной даты.

События, подлежащие отражению в бухгалтерском учете, заключительными оборотами отчетного периода до утверждения годовой бухгалтерской отчетности в установленном порядке отсутствуют:

№ п/п	Примерный перечень* фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты	Имело ли место данное событие		Сумма, признанная организацией существенной, тыс. руб.	Основание для отражения в бухгалтерском учете
		ДА	НЕТ		
1.	Объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства		нет		
2.	Объявление в установленном порядке кредитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого кредитора уже осуществлялась процедура банкротства		нет		
3.	Произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату		нет		
4.	Получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающей устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации		нет		
5.	Продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был не обоснован		нет		
6.	Объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате		нет		
7.	Обнаружение после отчетной даты того обстоятельства, что процент готовности объекта строительства, использованный для определения финансового результата по состоянию на отчетную дату методом "Доход по стоимости работ по мере их готовности", был не обоснован		нет		



№ п/п	Примерный перечень* фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты	Имело ли место данное событие		Сумма, признанная организацией существенной, тыс. руб.	Основание для отражения в бухгалтерском учете
		ДА	НЕТ		
8.	Получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату велись переговоры		нет		
9.	Обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период		нет		

События, после отчетной даты подлежащие раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отсутствуют:

№ п/п	Примерный перечень фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты	Имело ли место данное событие		Отражение в пояснениях к бухгалтерской отчетности		Примечания
		ДА	НЕТ	ДА	НЕТ	
1.	Принятие решения о реорганизации организации		нет			
2.	Принятие решения о ликвидации организации		нет			
3.	Приобретение предприятия как имущественного комплекса		нет			
4.	Реконструкция или планируемая реконструкция		нет			
5.	Принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг		нет			
6.	Крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений		нет			
7.	Пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации		нет			
8.	Прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату		нет			
9.	Существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты		нет			



№ п/п	Примерный перечень фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты	Имело ли место данное событие		Отражение в пояснениях к бухгалтерской отчетности		Примечания
		ДА	НЕТ	ДА	НЕТ	
10.	Непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты		нет			
11.	Национализация или иные действия органов государственной власти		нет			
12.	Годовые дивиденды, рекомендованные или объявленные в установленном порядке по результатам работы организации за отчетный год		нет			

10. Влияние пандемии (КОВИД -19) на финансовые показатели деятельности

В 2021 году на мировую экономику негативно повлияла пандемия коронавируса (КОВИД-19). Ужесточение изоляционных мероприятий, направленных на борьбу с распространением КОВИД-19 в различных странах, вызвало существенное снижение уровня потребительских расходов и деловой активности. Социальное дистанционирование и меры изоляции привели к прекращению деятельности компаний в сфере розничной торговли, транспорта, путешествий и туризма, общественного питания, развлечений и многих других направлений. Дополнительный риск заключается в возможном затяжном характере пандемии, при котором распространение вируса продолжится до того, как будут найдены эффективные меры противодействия.

Российское правительство предприняло ряд беспрецедентных мер по поддержке экономики, по предоставлению ликвидности и поддержанию деятельности российских компаний и населения, в том числе постановлением Правительства РФ от 2 апреля 2020 г. № 424. По итогам 2021 года пандемия КОВИД-19 не оказала негативного существенного влияния на бизнес Общества, оценка влияния иных факторов приведена в п.11 Пояснительной записки.

11. Оценка показателей бухгалтерской отчетности

11.1 Общие подходы к оценке

Основной целью проведения анализа финансово-экономического состояния АО «ПЭС» является получение объективной оценки уровня платежеспособности, финансовой устойчивости и эффективности деятельности в динамике развития.

Для проведения анализа финансового состояния АО «ПЭС» используются данные следующих форм финансовой отчетности: бухгалтерский баланс (форма №1 по ОКУД) и отчет о прибылях и убытках (форма №2 по ОКУД).

Анализируемый интервал – 2021 год, базовый интервал – 2020 год.

11.2 Оценка показателей структуры баланса

На первом этапе проводится горизонтальный и вертикальный анализ по статьям агрегированного баланса.



Горизонтальный и вертикальный анализ актива баланса

Наименование показателя	на 31.12.2020		на 31.12.2021		Отклонение	
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу	Абс.	Отн.
Внеоборотные активы	2 539	0%	28 434	1%	25 895	1020%
Нематериальные активы	7	0%	737	0%	730	10429%
Основные средства	778	0%	23 457	1%	22 679	-
в том числе:						
Основные средства	778	0%	1377	0%	599	77%
Активы в форме права пользования	-	0%	22080	1%	22 080	100%
Незавершенное строительство	-	0%	-	0%	-	-
Финансовые вложения (ВА)	10	0%	10	0%	-	-
Отложенные налоговые активы	1 744	0%	4 230	0%	2 486	142%
Прочие внеоборотные активы	-	0%	-	0%	-	-
Оборотные активы	2 166 221	100%	3 435 198	99%	1 268 977	59%
Запасы*	-	0%	-	0%	-	-
НДС по приобретенным ценностям	12 110	1%	3 469	0%	-8 641	-71%
Дебиторская задолженность	935 275	43%	812 588	23%	-122 687	-13%
Финансовые вложения	-	0%	-	0%	-	-
Денежные средства	1 218 802	56%	2 617 827	76%	1 399 025	115%
Прочие оборотные активы	34	0%	1 314	0%	1 280	-
в том числе:						
Расходы будущих периодов	34	0%	0	0%	-34	-100%
НДС по приобретенным ценностям	0	0%	1 314	0%	1314	+100%
ИТОГО АКТИВЫ	2 168 760	100%	3 463 632	100%	1 294 872	60%

За 2021 год суммарные активы компании увеличились на 1 294 872 тыс. руб. (+60%) и на 31.12.2021 г. составили 3 463 632 тыс. руб.

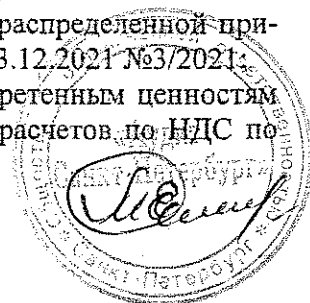
Величина внеоборотных активов предприятия увеличилась на 25 895 тыс. руб. (+1020%), и на 31.12.2021 г. составила 28 434 тыс. руб. В структуре внеоборотных активов произошли следующие изменения:

- увеличение стоимости нематериальных активов на 730 тыс. руб. (%).
- увеличение стоимости основных средств на 22 679 тыс. руб., в том числе за счет принятия к учету активов в форме права пользования на 22 080 тыс.руб. в связи с переходом на применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».
- увеличение отложенных налоговых активов на 2 486 тыс. руб. (142%) в основном связано с созданием резерва по начислению годовой премии за 2021 год и долгосрочным премированием по сроку 2023 года.

Размер оборотных активов за анализируемый период по сравнению с 31.12.2020 г. увеличился на 1 268 977 тыс. руб. (+59%) и составил 3 435 198 тыс. руб.

В структуре оборотных активов на 31.12.2021 г. произошли следующие основные изменения:

- уменьшение дебиторской задолженности на 43% (-122 867 тыс. руб.), что обусловлено закрытием авансов, выданных АО «Петербургская сбытовая компания», на сумму 139 911 тыс.руб.;
- увеличение денежных средств на 115% (1 399 025 тыс. руб.), в том числе за счет поступления от ООО «Омская энергосбытовая компания» нераспределенной прибыли прошлых лет по решению единственного участника от 23.12.2021 №3/2021;
- уменьшением дебиторской задолженности по НДС по приобретенным ценностям на сумму (-8 641 тыс.руб.) при одновременном увеличении расчетов по НДС по



приобретенным ценностям на сумму (+ 1 314 тыс.руб.), которые с 01.01.2022 отражаются в составе прочих оборотных активов.

Горизонтальный и вертикальный анализ пассива баланса

Наименование показателя	на 31.12.2020		на 31.12.2021		Отклонение	
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу	Абс.	Отн.
Капитал и резервы	1 709 448	79%	2 880 537	83%	1 171 089	169%
Уставный капитал	6 848	0%	6 848	0%	-	-
Добавочный капитал	1 000 000	46%	1 000 000	54%	-	-
Резервный капитал	11 621	1%	11 621	29%	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	690 979	32%	1 862 068	0%	1 171 089	169%
Долгосрочные пассивы	-	0%	18 543	1%	18 543	100%
Отложенные налоговые обязательства	-	0%	-	-	-	-
Прочие обязательства (ДП)	-	0%	-	-	-	-
Заемные средства	-	0%	18 543	1%	18 543	100%
Краткосрочные пассивы	459 312	21%	564 552	16%	105 240	23%
Кредиторская задолженность	459 312	21%	560 034	16%	100 722	22%
Доходы будущих периодов	-	0%	-	-	-	-
Оценочные обязательства	-	0%	-	-	-	-
Прочие обязательства	-	0%	278	0%	278	100%
Заемные средства	-	0%	4 240	0%	4 240	100%
ИТОГО ПАССИВЫ	2 168 760	100%	3 463 632	100%	1 294 872	60%

В 2021 году общая величина пассивов предприятия увеличилась на 1 294 872 тыс. руб. (+60%) и на конец периода составила 3 463 632 тыс. руб., в том числе, капитал и резервы увеличились на 1 171 089 тыс. руб., долгосрочные пассивы на 18 543 тыс.руб., краткосрочные пассивы увеличились на 105 240 тыс. руб.

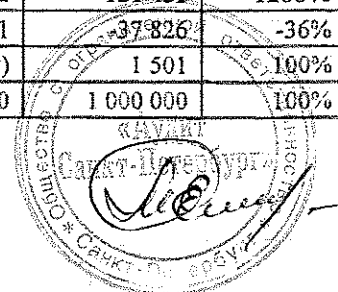
Наибольшее влияние на изменение пассивов оказали следующие факторы:

- увеличение нераспределенной прибыли отчетного периода на 1 171 089 тыс. руб. (-169%);
- переход с 01.01.2021 на применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;
- увеличение кредиторской задолженности на 100 722 тыс. руб. (+22%), из них по расчетам с АО «Петербургская сбытовая компания» на 137 960 тыс.руб.

11.3 Анализ динамики прибылей и убытков

Динамика показателей отчета о прибылях и убытках, тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2021	Отклонение	
			Абс.	Отн.
Выручка от реализации	14 377 060	14 411 172	34 112	0%
Себестоимость	10 481 574	11 082 814	601 240	6%
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ	3 895 486	3 328 358	-567 128	-15%
Коммерческие расходы	(3 516 664)	(3 133 779)	-382 885	-11%
Управленческие расходы	(390 581)	(54 887)	-335 694	-86%
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОТ ПРОДАЖ	(11 759)	139 692	151 451	1288%
Проценты к получению	106 117	68 291	-37 826	-36%
Проценты к уплате	-	(1 501)	1 501	100%
Доходы от участия в других организациях	-	1 000 000	1 000 000	100%



Операционные, финансовые и иные доходы	19 451	9 856	-9 595	-49%
Операционные, финансовые и иные расходы	(11 228)	(1 957)	-9 271	-83%
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	102 581	1 214 381	1 111 800	1084%
Изменение налоговых активов	(1 207)	(2 485)	1 278	106%
Текущий налог на прибыль	(20 820)	(45 777)	24 957	120%
Прочее (ОФР)	(7)	-	-7	-100%
Пени, штрафы по налоговым обязательствам	-	-	-	-
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)	80 547	1 171 089	1 090 542	1 354%

Проведя сравнение отчета о прибылях и убытках с аналогичными показателями 2020 года, можно сделать следующие основные выводы:

- выручка от реализации увеличилась на 34 112 тыс. руб. (+0,2%) и составила за отчетный год 14 411 172 тыс. руб.;
- себестоимость увеличилась на 601 240 тыс. руб. (+6%) и составила 11 082 814 тыс. руб. Увеличение себестоимости обусловлено ростом расходов на покупку электроэнергии (мощности), что связано с увеличением объемов потребления и соответственно покупки.

прибыль от продаж увеличилась на 151 451 тыс. руб. (1288%) и составила 139 692 тыс. руб., что связано со снижением коммерческих и управленческих расходов.

В совокупности с прочими доходами и расходами, процентами к получению и к уплате, доходами от участия в других организациях, чистая прибыль за отчетный год составила 1 171 089 тыс. руб., что на 1 090 542 тыс. руб. выше, чем в 2020 г.

11.4 Анализ рентабельности

Коэффициенты рентабельности показывают, насколько прибыльна деятельность компании. Эти коэффициенты рассчитываются как отношение полученной прибыли к затраченным средствам либо как отношение полученной прибыли к объему реализованной продукции. Для анализа рентабельности выбраны следующие основные показатели:

- ✓ Рентабельность собственного капитала (ROE). Характеризует то, сколько чистой прибыли приходится на один рубль вложенного в предприятие капитала. Рассчитывается как отношение чистой прибыли за период к величине собственного капитала на отчетную дату.
- ✓ Рентабельность продаж. Показывает, сколько денежных единиц прибыли от продаж принесла каждая денежная единица реализованной продукции. Рассчитывается как отношение прибыли от продаж к выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг.

Показатели рентабельности

Наименование показателя	2020	2021
Рентабельность собственного капитала	4,0%	115%
Рентабельность продаж	-0,1%	1%

Рентабельность собственного капитала по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличилась за счет поступления от ООО «Омская энергосбытовая компания» нераспределенной прибыли прошлых лет по решению единственного участника от 23.12.2021 №3/2021 в сумме 1 000 000 тыс.руб.



Рентабельность продаж увеличилась на 1,1%, что связано со снижением коммерческих и управленческих расходов.

11.5 Основные выводы

По итогам 2021 г. отмечается увеличение чистой прибыли Общества, что вызвано следующими основными факторами: поступление от ООО «Омская энергосбытовая компания» нераспределенной прибыли прошлых лет по решению единственного участника от 23.12.2021 №3/2021 в сумме 1 000 000 тыс.руб., а также изменением структуры расходов (снижением доли коммерческих и управленческих расходов).

С 01.01.2021 после реорганизации В АО «ПЭС» остается деятельность только в качестве независимой энергосбытовой компании.

При этом Общество не выражает сомнений в непрерывности деятельности АО «Петроэлектросбыт».

Генеральный директор _____

Муровец А.Ю.

Генеральный директор
ООО "Интер РАО-Управление сервисами"
(по договору № Д/УС/01/20374 от 30.12.2020),
доверенности от 21.12.2020 г. № ДО/2020/89



Евдокимова М.Р.

31.01.2022

