

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
акционерного общества «Севкавказэнерго»
за 2021 год

Февраль 2022 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
акционерного общества «Севкавказэнерго»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность акционерного общества «Севкавказэнерго» за 2021 год:	
Бухгалтерский баланс	5
Отчет о финансовых результатах	7
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	8

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам акционерного общества «Севкавказэнерго»
Совету директоров акционерного общества «Севкавказэнерго»

Отказ от выражения мнения

Мы были привлечены для проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Севкавказэнерго» (далее - «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 г., отчета о финансовых результатах за 2021 год и приложений к ним.

Мы не выражаем мнения о прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Вследствие значимости обстоятельства, изложенного в разделе «Основание для отказа от выражения мнения» нашего заключения, мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства, обеспечивающие основание для выражения мнения аудитора о бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для отказа от выражения мнения

Руководство Общества провело оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, однако, мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении применения руководством принципа непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете, при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности. Как следствие, мы не смогли определить, необходимы ли какие-либо корректировки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Ответственность руководства и совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить ее деятельность или когда у руководства нет реальной альтернативы таким действиям.

Совет директоров несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша ответственность заключается в проведении аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в соответствии с Международными стандартами аудита и предоставлении аудиторского заключения. Однако, вследствие значимости вопроса, указанного в разделе «Основание для отказа от выражения мнения» нашего заключения, мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства для обоснования мнения аудитора о данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.



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

25 февраля 2022 г.

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.

Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.

ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: акционерное общество «Севкавказэнерго»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 25 ноября 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1021500580090.

Местонахождение: 362040, Россия, РСО-Алания, г. Владикавказ, ул. Тамаева, д. 19.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

Организация АО "Севкавказэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество/Частная собственность

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710001	31	12
по ОКПО	01104834	2021	
ИНН	1502002701		
по			
ОКВЭД 2	35.14		
по ОКФС	122 67	16	
по ОКЕИ	384		

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 362 040, РСО-Алания, г.Владикавказ, ул.Тамаева, 19

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика а аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 7709383532
ОГРН / ОГРНИП 1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 (1)	На 31 декабря 2020 (2)	На 31 декабря 2019 (3)
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110			
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111			
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120			
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	2 351	2 937	3 787
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	449	465	481
	другие виды основных средств	1153	1 902	2 472	3 306
5.3.5.	незавершенное строительство	1154			
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1155			
		1156			
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	29 238	32 071	32 811
	инвестиции в дочерние общества	1171			
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173	29 238	32 071	32 811
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175			
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	204	639	1 074
	Итого по разделу I	1100	31 793	35 647	37 672
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	1 045	1 051	1 051
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 045	1 051	1 051
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	431		
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	151 114	158 682	585 446
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	-	-	-
	покупатели и заказчики	123101			
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103			
	прочая дебиторская задолженность	123104			
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	151 114	158 682	585 446
	покупатели и заказчики	123201	1 505	148	262 670
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	1 032	1 162	14 998
	прочая дебиторская задолженность	123206	148 577	157 372	307 778
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241			
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 725	3 489	317 360
	касса	1251			656
	расчетные счета	1252		3 489	308 591
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	9 725		8 113
	Прочие оборотные активы	1260	9 252	10 734	12 913
	Итого по разделу II	1200	171 567	173 956	916 770
	БАЛАНС	1600	203 360	209 603	954 442

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 (1)	На 31 декабря 2020 (2)	На 31 декабря 2019 (3)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	50 386	50 386	50 386
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311			
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1.5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	288	288	288
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
3.1.	Резервный капитал	1360			
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(10 301 999)	(9 980 578)	(9 148 458)
	прошлых лет	1371	(9 980 578)	(9 148 458)	(7 454 557)
	отчетного периода	1372	(321 421)	(832 120)	(1 693 901)
	Итого по разделу III	1300	(10 251 325)	(9 929 904)	(9 097 784)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 682	6 258	96
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450			2 945 784
	Итого по разделу IV	1400	5 682	6 258	2 945 880
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512			
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	10 448 098	10 128 634	6 920 530
	поставщики и подрядчики	1521	8 081 889	8 130 882	5 833 404
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	543	387	9 481
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	3 284	3 787	7 593
	задолженность по налогам и сборам	1525	2 071	82	10 080
	авансы полученные	1526	55 976	64 875	77 152
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	2 304 335	1 928 621	982 820
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	905	4 615	185 816
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	10 449 003	10 133 249	7 106 346
	БАЛАНС	1700	203 360	209 603	954 442



Яськин А.Н.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Цаболов А.В.

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 21 г.

Организация АО "Севкавказэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 12 2021
по ОКПО	00104834
ИНН	1502002701
по ОКВЭД 2	35.14
по ОКОПФ/ОКФС	122 67 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2021 г. (1)	За январь-декабрь 2020 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	-	1 468 176
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111		
	выручка от техприсоединения	2112		
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114		1 466 880
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116		342
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117		
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118		954
2.1.	Себестоимость продаж	2120	-	(381 873)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121		
	себестоимость техприсоединения	2122		
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124		(381 873)
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128		
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	1 086 303
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(6 861)	(1 105 954)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(14 215)	(58 632)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(21 076)	(78 283)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		33
	Проценты к уплате	2330		(195 173)
5.11.	Прочие доходы	2340	212 335	440 358
5.11.	Прочие расходы	2350	(513 256)	(992 893)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(321 997)	(825 958)
2.3.	Налог на прибыль	2410	576	(6 162)
2.3.	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		
2.3.	отложенный налог на прибыль	2412		
2.3.	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(321 421)	(832 120)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2021 г. (1)	За январь-декабрь 2020 г. (2)
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(321 421)	(832 120)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-3,53404	-9,14920
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



(подпись)

Яськин А.Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Цаболов А.В.

25 "

февраля

20 22 г.

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

Показатель		За январь - декабрь	За январь - декабрь
Наименование	Код	2021 г.	2020 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	-	381 873
в том числе			
материальные затраты	6511		381 873
затраты на оплату труда	6512		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513		
амортизация	6514		
прочие затраты	6515		
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость продаж	6500	-	381 873
Коммерческие расходы	6550	6 861	1 105 954
в том числе			
материальные затраты	6551		268 820
затраты на оплату труда	6552	2 160	67 780
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	544	18 966
амортизация	6554	586	675
прочие затраты	6555	3 571	749 713
Управленческие расходы	6560	14 215	58 632
в том числе			
материальные затраты	6561		485
затраты на оплату труда	6562	9 195	32 171
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	2 539	8 886
амортизация	6564		176
прочие затраты	6565	2 481	16 914

Главный бухгалтер


(подпись)

Цаболов А.В.

(расшифровка подписи)

« 25 » февраля 20 22 г.

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

Показатель		За январь - декабрь	За январь - декабрь
Наименование	Код	2021 г.	2020 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(321 421)	(832 120)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(321 421)	(832 120)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года (в шт.)	6613	90 950	90 950
Базовая прибыль (убыток) на акцию (в тыс.руб.)	6620	-3,534040	-9,149203
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Главный бухгалтер



(подпись)

Цаболов А.В.

(расшифровка подписи)

« 25 » февраля 20 22 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За январь-декабрь 2021 год	За январь-декабрь 2020 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(321 997)	(825 958)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	(321 997)	(825 958)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	(110 223)	(175 894)
Изменение временных вычитаемых разниц	6712		-
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(158)	(30 808)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(64 399)	(165 192)
Постоянный налоговый расход (доход)	6722		
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6723		
изменение отложенного налогового актива	67231		
изменение отложенного налогового обязательства	67232		
Текущий налог на прибыль	6725	576	(6 162)
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	576	(6 162)
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727		
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728		
налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периода	67281		
Чистая прибыль (убыток)	6729	(321 421)	(832 120)

Главный бухгалтер


(подпись)

Цаболов А.В.
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.**

Организация АО "Севкавказэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710004	Форма по ОКУД
31 12 2021	Дата (число, месяц, год)
01104834	по ОКПО
1502002701	ИНН
35.14	по ОКВЭД 2
122 6716	по ОКОПФ/ОКФС
384	по ОКЕИ

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. (1)	3100	50 386	-	-	288	-	(9 148 458)	(9 097 784)
За 20 20 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3212	x	x	x		x		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3214					x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3216							-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(832 120)	(832 120)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	(832 120)	(832 120)
переоценка имущества	3222	x	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				x	x		-
уменьшение количества акций	3225				x	x		-
реорганизация юридического лица	3226							-
дивиденды	3227	x	x	x	x	x		-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. (2)	3200	50 386	-	-	288	-	(9 980 578)	(9 929 904)
За 20 21 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3312	x	x	x		x		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3314					x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3316							-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(321 421)	(321 421)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	(321 421)	(321 421)
переоценка имущества	3322	x	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324			x	x	x		-
уменьшение количества акций	3325				x	x		-
реорганизация юридического лица	3326							-
дивиденды	3327	x	x	x	x	x		-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. (3)	3300	50 386	-	-	288	-	(10 301 999)	(10 251 325)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменение капитала за 2020 год		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(9 097 784)	(832 120)	-	(9 929 904)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(9 097 784)	(832 120)	-	(9 929 904)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(9 148 458)	(832 120)		(9 980 578)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				-
исправлением ошибок	3421				-
после корректировок	3501	(9 148 458)	(832 120)	-	(9 980 578)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	50 674	-	-	50 674
Уставный капитал	34021	50 386			50 386
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-			-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-			-
Добавочный капитал	34023	288		-	288
Резервный капитал	34024	-		-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	50 674	-	-	50 674

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	-10 251 325	-9 929 904	-9 097 784



(подпись)

Яськин А.Н.
(расшифровка подписи)

(подпись)

Цаболов А.В.
(расшифровка подписи)

" 25 " февраля 20 22 г.

**3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г. (8)	На 31 декабря 2020 г. (7)	На 31 декабря 2019 г. (6)
1	2	3	4	5	5
I. Активы					
1. Нематериальные активы	1110	-	-	-	-
2. Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-	-
3. Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-	-
4. Материальные поисковые активы	1140	-	-	-	-
5. Основные средства	1150	2 351	2 937	3 787	
6. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	-
7. Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	29 238	32 071	32 811	
8. Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	204	639	1 074	
9. Запасы	1210	1 045	1 051	1 051	
10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	431	-	-	-
11. Дебиторская задолженность ³	1230	151 114	158 682	585 446	
12. Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 725	3 489	317 360	
13. Прочие оборотные активы ¹	1260	9 252	10 734	12 913	
14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		203 360	209 603	954 442	
II. Обязательства					
15. Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-	-
16. Отложенные налоговые обязательства	1420	5 682	6 258	96	
17. Оценочные обязательства	1430+1540	905	4 615	185 816	
18. Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	2 945 784	
19. Краткосрочные заемные средства	1510	-	-	-	-
20. Кредиторская задолженность ⁴	1520	10 448 098	10 128 634	6 920 530	
21. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-	-
22. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		10 454 685	10 139 507	10 052 226	
23. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательств, принимаемые к расчету (стр. 22))		(10 251 325)	(9 929 904)	(9 097 784)	

Главный бухгалтер


(подпись)

Цаболов А.В.

(расшифровка подписи)

« 25 » февраля 20 22 г.

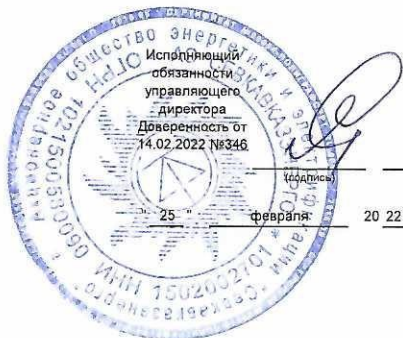
Отчет о движении денежных средств
за январь - декабрь 20 21 г.

Организация АО "Севкавказэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличное акционерное общество/частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710005
по ОКПО	31 12 2021
ИНН	01104834
по ОКВЭД 2	1502002701
по ОКОПФ/ОКФС	35,14
по ОКЕИ	122 67 16
	384

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	97 106	1 659 691
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	88 739	1 562 947
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	Торговля	185 270
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	583	449
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	583	317
от перепродажи финансовых вложений	4113		
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301		
прочие поступления	4119	7 784	96 295
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901		
Платежи - всего	4120	(90 870)	(1 973 562)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	(1 588 396)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	-	(544 977)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 010)	(154 817)
процентов по долговым обязательствам	4123		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301		
налога на прибыль организаций	4124		
прочие платежи	4129	(79 860)	(230 349)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 236	(313 871)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421301		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401		
прочие поступления	4219		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901		
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401		
прочие платежи	4229		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401		
прочие поступления	4319		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901		
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301		
прочие платежи	4329		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6 236	(313 871)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 489	317 360
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9 725	3 489
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



Главный бухгалтер

Яськин А.Н.
(расшифровка подписи)

(подпись)

Цаболов А.В.
(расшифровка подписи)

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель		На начало года				Изменения за период						На конец периода			
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51111	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51012	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы, ЭВМ, базы данных	51112	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51013	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие															

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

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

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:										
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 21 г. (1)	-	-					-	-
	5151	за 20 20 г. (2)							-	-
Прочие	5142	за 20 21 г. (1)	-	-					-	-
	5152	за 20 20 г. (2)							-	-
Справочно из общей суммы НИОКР:										
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 21 г. (1)	-	-					-	-
	5153	за 20 20 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 21 г. (1)	-	-					-	-
	5154	за 20 20 г. (2)							-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-
	5170	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 21 г. (1)	-				-
	5171	за 20 20 г. (2)					-
Прочие	5162	за 20 21 г. (1)	-				-
	5172	за 20 20 г. (2)					-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-
	5190	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 21 г. (1)	-				-
	5191	за 20 20 г. (2)					-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 21 г. (1)	-				-
	5192	за 20 20 г. (2)					-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5183	за 20 21 г. (1)	-				-
	5193	за 20 20 г. (2)					-
Прочие	5184	за 20 21 г. (1)	-				-
	5194	за 20 20 г. (2)					-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило			выбыло			начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	остаточная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	37 641	(34 704)	2 937	-	-	(3 788)	3 788	(586)	-	-	33 853	(31 502)	2 351			
	5210	за 2020 г.	37 641	(33 854)	3 787	-	-	-	-	(850)	-	-	37 641	(34 704)	2 937			
в том числе:																		
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2021 г.	37 641	(34 704)	2 937	-	-	(3 788)	3 788	(586)	-	-	33 853	(31 502)	2 351			
	5211	за 2020 г.	37 641	(33 854)	3 787	-	-	-	-	(850)	-	-	37 641	(34 704)	2 937			
в том числе:																		
производственные здания	52011	за 2021 г.	688	(285)	403					(8)			688	(293)	395			
	52111	за 2020 г.	688	(277)	411					(8)			688	(285)	403			
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2021 г.	-	-	-								-	-	-			
	52112	за 2020 г.	-	-	-								-	-	-			
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2021 г.	-	-	-								-	-	-			
	52113	за 2020 г.	-	-	-								-	-	-			
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудования для преобразования электроэнергии	52014	за 2021 г.	23 070	(23 008)	62			(2 627)	2 627	(8)			20 443	(20 389)	54			
	52114	за 2020 г.	23 070	(23 000)	70					(8)			23 070	(23 008)	62			
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2021 г.	3 201	(3 020)	181					(78)			3 201	(3 098)	103			
	52115	за 2020 г.	3 201	(2 788)	413					(232)			3 201	(3 020)	181			
прочие	52016	за 2021 г.	10 682	(8 391)	2 291			(1 161)	1 161	(492)			9 521	(7 722)	1 799			
	52116	за 2020 г.	10 682	(7 789)	2 893					(602)			10 682	(8 391)	2 291			

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5212	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																
земельные участки	5201	за 2021 г.	-	-	-								-	-	-	
	52121	за 2020 г.			-								-	-	-	
	52022	за 2021 г.	-	-	-								-	-	-	
	52122	за 2020 г.			-								-	-	-	
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2021 г.	-	-	-								-	-	-	
	5213	за 2020 г.			-								-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:					-											
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2021 г.	-	-	-								-	-	-	
	5231	за 2020 г.			-								-	-	-	
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2021 г.	-	-	-								-	-	-	
	5232	за 2020 г.			-								-	-	-	

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Наименование показателя	Код	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
производственные здания	5261		
сооружения, кроме ЛЭП	5262		
линии электропередачи и устройства к ним	5263		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264		
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		
прочие	5266		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272		
линии электропередачи и устройства к ним	5273		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274		
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276		

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 039		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283		0	22 186
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений	
1	2	3	4	5	6	7
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-
	5250	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-
в том числе:						
незавершенное строительство	5241	за 20 21 г. (1)	-			-
	5251	за 20 20 г. (2)				-
приобретение основных средств	5242	за 20 21 г. (1)	-			-
	5252	за 20 20 г. (2)				-
оборудование к установке	5243	за 20 21 г. (1)	-			-
	5253	за 20 20 г. (2)				-
прочие	5244	за 20 21 г. (1)	-			-
	5254	за 21 20 г. (2)				-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		поступление		начисление резерва	выбытие		учтенные по условиям	величина резерва		
			учтенные по условиям	величина резерва по сомнительным	в результате	иные начисления		погашение	списание за			спасание на	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5292	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 21 г. (1)	-	-									-
	52921	за 20 20 г. (2)											-
приобретение основных средств	52912	за 20 21 г. (1)	-	-									-
	52922	за 20 20 г. (2)											-
прочие	52913	за 20 21 г. (1)	-	-									-
	52923	за 20 20 г. (2)											-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 21 г. (1)	12 909	19 162	-	-	-	-	(2 833)	12 909	16 329
	5311	за 20 20 г. (2)	12 909	19 902	-	-	-	-	(740)	12 909	19 162
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 21 г. (1)	12 909	19 162	-	-	-	-	(2 833)	12 909	16 329
	53121	за 20 20 г. (2)	12 909	19 902	-	-	-	-	(740)	12 909	19 162
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	531211	за 20 20 г. (2)								-	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	531212	за 20 20 г. (2)								-	-
прочие	530213	за 20 21 г. (1)	12 909	19 162					(2 833)	12 909	16 329
	531213	за 20 20 г. (2)	12 909	19 902					(740)	12 909	19 162
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	53122	за 20 20 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	53123	за 20 20 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	531231	за 20 20 г. (2)								-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	53124	за 20 20 г. (2)								-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	53125	за 20 20 г. (2)								-	-
Прочие	53026	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	53126	за 20 20 г. (2)								-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 21 г. (1)	12 909	19 162	-	-	-	-	(2 833)	12 909	16 329
	5312	за 20 20 г. (2)	12 909	19 902	-	-	-	-	(740)	12 909	19 162
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	531311	за 20 20 г. (2)								-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	531312	за 20 20 г. (2)								-	-
прочие	530313	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	531313	за 20 20 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	53132	за 20 20 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	53133	за 20 20 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	531331	за 20 20 г. (2)								-	-
Прочие	53034	за 20 21 г. (1)	12 909	19 162					(2 833)	12 909	16 329
	53134	за 20 20 г. (2)	12 909	19 902					(740)	12 909	19 162
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	5313	за 20 20 г. (2)								-	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	перво- начальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 21 г. (1)	-	-							
	53171	за 20 20 г. (2)									
	53072	за 20 21 г. (1)	-	-							
	53172	за 20 20 г. (2)									
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53073	за 20 21 г. (1)	-	-							
	53173	за 20 20 г. (2)									
Ценные бумаги других организаций - всего											
	в том числе:										
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 21 г. (1)	-	-							
	531731	за 20 20 г. (2)									
Прочие	53074	за 20 21 г. (1)	-	-							
	53174	за 20 20 г. (2)									
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 21 г. (1)	-	-							
	5317	за 20 20 г. (2)									
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 21 г. (1)	12 909	19 162	-	-	-	-	(2 833)	12 909	16 329
	5310	за 20 20 г. (2)	12 909	19 902	-	-	-	-	(740)	12 909	19 162

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	19 162	545	(3 378)	-	16 329
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	19 162	545	(3 378)	-	16 329
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					-
Прочие	7114	19 162	545	(3 378)		16 329
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					-
Прочие	7122					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311					-
зависимых хозяйственных обществ	71312					-
прочие	71313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					-
Предоставленные займы	7134					-
Депозитные вклады	7135					-
Прочие	7136					-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111					-
зависимых хозяйственных обществ	72112					-
прочие	72113					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					-
Прочие	7213					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					-
Прочие	7222					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311					-
зависимых хозяйственных обществ	72312					-
прочие	72313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					-
Предоставленные займы	7234					-
Депозитные вклады	7235					-
Прочие	7236					-

5.4.3. Иное использование финансовых вложений*

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320			
в том числе:				
облигации	5321			
векселя	5322			
акции	5323			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325			
в том числе:				
облигации	5326			
векселя	5327			
акции	5328			
Иное использование финансовых вложений	5329			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия данных

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. (1)	1 045	-	-	-	-	-	X	1 045	-
	5420	за 20 20 г. (2)	1 051	-	-	(6)	-	-	X	1 045	-
сырье и материалы	5401	за 20 21 г. (1)	1 045	-						1 045	-
	5421	за 20 20 г. (2)	1 051			(6)				1 045	-
незавершенное производство	5402	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	5422	за 20 20 г. (2)								-	-
товары отгруженные	5403	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	5423	за 20 20 г. (2)								-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	5424	за 20 20 г. (2)								-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	5425	за 20 20 г. (2)								-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441			
незавершенное производство	5442			
товары отгруженные	5443			
готовая продукция и товары	54441			
прочие запасы и затраты	54442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446			
товары отгруженные	5447			
готовая продукция и товары	5448			
прочие запасы и затраты	5449			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55221	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по техприсоединению	55022	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55222	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55223													
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55224	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55225	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по прочим	55026	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55226	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Авансы выданные	5503	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	5523	за 20 20 г. (2)											-	-	
Векселя к получению	5504	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	5524	за 20 20 г. (2)											-	-	
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе.															
беспроцентные векселя	55051	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	55251	за 20 20 г. (2)											-	-	
прочие	55052	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	55252	за 20 20 г. (2)											-	-	
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5526	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	55261	за 20 20 г. (2)											-	-	
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	55262	за 20 20 г. (2)											-	-	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	ПОСТУПЛЕНИЕ				перевод из долго- в кратко- срочную задолженность				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. (1)	4 143 401	(3 984 719)	109 313	-	(47 443)	(272 909)	(265)	-	203 471	-	3 979 540	(3 828 426)
	5530	за 20 20 г. (2)	4 172 520	(3 587 074)	3 986 288	-	(680 652)	(4 015 344)	(63)	-	282 944	-	4 143 401	(3 984 719)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 21 г. (1)	3 453 187	(3 453 039)	3 837	-	(1 800)	(115 720)	(265)	-	115 040	-	3 341 039	(3 339 534)
	5531	за 20 20 г. (2)	3 522 111	(3 259 441)	1 758 562	-	(435 136)	(1 827 423)	(63)	-	241 475	-	3 453 187	(3 453 039)
в том числе:														
по передаче	55111	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
электроэнергии	55311	за 20 20 г. (2)											-	-
по техприсоединению	55112	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
55312	за 20 20 г. (2)												-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части	55113	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	55313	за 20 20 г. (2)											-	-
распределительного электросетевого комплекса														
по передаче электроэнергии и мощности	55114	за 20 21 г. (1)	3 450 505	(3 450 502)			(1 589)	(112 921)	(265)		114 829		3 337 319	(3 336 997)
	55314	за 20 20 г. (2)	3 519 561	(3 256 991)	1 756 947		(435 024)	(1 825 940)	(63)		241 450		3 450 505	(3 450 502)
по доходам от аренды	55115	за 20 21 г. (1)	611	(472)	3 837		(211)	(2 799)			211		1 649	(472)
	55315	за 20 20 г. (2)	535	(475)	409		(12)	(333)			15		611	(472)
по прочим	55116	за 20 21 г. (1)	2 071	(2 065)			(100)	(1 150)			10		2 071	(2 065)
	55316	за 20 20 г. (2)	2 015	(1 975)	1 206		(21)	(46 364)			200		85 907	(84 875)
Авансы выданные	5512	за 20 21 г. (1)	86 216	(85 054)	46 055		(16 551)	(24 052)			17 161		86 216	(85 054)
	5532	за 20 20 г. (2)	100 662	(85 664)	9 606								-	-
Векселя к получению	5513	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	5533	за 20 20 г. (2)											-	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность			учетная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделка операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
задолженность Участников (учредителей) по вносам в уставный капитал	5514	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
5534		за 20 20 г. (2)												
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
5535		за 20 20 г. (2)												
Прочая дебиторская задолженность в том числе:	5516	за 20 21 г. (1)	603 998	(446 626)	59 421	-	(45 622)	(110 825)	-	-	88 231	-	552 594	(404 017)
5536		за 20 20 г. (2)	549 747	(241 969)	2 218 120	-	(228 965)	(2 163 869)	-	-	24 308	-	603 998	(446 626)
бесторговые векселя	55161	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
55381		за 20 20 г. (2)											-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 21 г. (1)	25 220	-	2 875			(19 658)					8 437	-
55382		за 20 20 г. (2)	643		52 513			(27 936)					25 220	-
реализация имущества	55163	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
55383		за 20 20 г. (2)											-	-
прочие	55164	за 20 21 г. (1)	578 778	(446 626)	56 546		(45 622)	(91 167)			88 231	-	544 157	(404 017)
55384		за 20 20 г. (2)	549 104	(241 969)	2 165 607		(228 965)	(2 135 933)			24 308	-	578 778	(446 626)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5537		за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
55371		за 20 20 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
55372		за 20 20 г. (2)											-	-
Итого	5500	за 20 21 г. (1)	4 143 401	(3 984 719)	109 313	-	(47 443)	(272 909)	(265)	-	203 471	-	3 979 540	(3 828 426)
5520		за 20 20 г. (2)	4 172 520	(3 587 074)	3 986 288	-	(680 652)	(4 015 344)	(63)	-	282 944	-	4 143 401	(3 984 719)

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)		На 31 декабря 2020 г. (2)		На 31 декабря 2019 г. (3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	3 967 895	-	3 453 155	-	3 549 291	78 517
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	3 967 895	-	3 453 155	-	3 549 291	78 517
по передаче электроэнергии	56411						
по техприсоединению	56412						
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	3 337 319		3 450 502	-	3 218 569	77 873
по доходам от аренды	56415	1 650		588	-	476	-
прочие	56416	628 926		2 065	-	330 246	644
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645						
прочая дебиторская задолженность	5646						

Главный бухгалтер

подпись

Цаболов А.В.

расшифровка подписи

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
 (2) - указывается предыдущий год
 (3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	5				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 20 20 г. (2)	2 945 784	-	-	-	-	(2 945 784)	-	
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 20 20 г. (2)	2 353 896	-	-	-	-	(2 353 896)	-	
в том числе:										
строительство	55521	за 20 21 г. (1)	-						-	
	55721	за 20 20 г. (2)							-	
прочие	55522	за 20 21 г. (1)	-						-	
	55722	за 20 20 г. (2)	2 353 896					(2 353 896)	-	
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 21 г. (1)	-						-	
	5573	за 20 20 г. (2)	591 888					(591 888)	-	
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 20 20 г. (2)	2 353 896	-	-	-	-	(2 353 896)	-	
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 21 г. (1)	-						-	
	55741	за 20 20 г. (2)							-	
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 21 г. (1)	-						-	
	55742	за 20 20 г. (2)	2 353 896					(2 353 896)	-	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		перевод из долгосрочной задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	6				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. (1)	10 128 634	258 691	428 745	(367 972)	-	-	10 448 098	
	5580	за 20 20 г. (2)	6 920 530	3 289 603	476 531	(3 503 814)	-	2 945 784	10 128 634	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 21 г. (1)	8 130 882	13 240	-	(62 233)	-	-	8 081 889	
	5581	за 20 20 г. (2)	5 833 404	1 691 499	6 857	(1 754 774)	-	2 353 896	8 130 882	
в том числе:										
строительство	55611	за 20 21 г. (1)	-						-	
	55811	за 20 20 г. (2)							-	
прочие	55612	за 20 21 г. (1)	8 130 882	13 240		(62 233)			8 081 889	
	55812	за 20 20 г. (2)	5 833 404	1 691 499	6 857	(1 754 774)		2 353 896	8 130 882	
Авансы полученные	5562	за 20 21 г. (1)	64 875	4 587	-	(13 486)	-	-	55 976	
	5582	за 20 20 г. (2)	77 152	621 721	-	(633 998)	-	-	64 875	
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55621	за 20 21 г. (1)	-						-	
	55821	за 20 20 г. (2)							-	
по электроснабжению	55622	за 20 21 г. (1)	-						-	
	55822	за 20 20 г. (2)							-	
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 21 г. (1)	-						-	
	55823	за 20 20 г. (2)							-	
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 21 г. (1)	64 875	4 587		(13 486)			55 976	
	55824	за 20 20 г. (2)	77 152	621 721		(633 998)			64 875	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 21 г. (1)	-						-
	55825	за 20 20 г. (2)							
	55626	за 20 21 г. (1)	-						-
	55826	за 20 20 г. (2)							
по услугам аренды	55627	за 20 21 г. (1)	-						-
	55826	за 20 20 г. (2)							
	5563	за 20 21 г. (1)	-						-
	5583	за 20 20 г. (2)							
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5564	за 20 21 г. (1)	-						-
	5584	за 20 20 г. (2)							
	5565	за 20 21 г. (1)	3 787	3 502		(4 005)			3 284
	5585	за 20 20 г. (2)	7 593	31 779		(35 585)			3 787
Векселя к уплате	5566	за 20 21 г. (1)	82	6 763		(4 774)			2 071
	5586	за 20 20 г. (2)	10 080	29 229		(39 227)			82
	5567	за 20 21 г. (1)	387	12 092		(11 936)			543
	5587	за 20 20 г. (2)	9 481	108 203		(117 297)			387
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 21 г. (1)	1 928 621	218 507	428 745	(271 538)			2 304 335
	5588	за 20 20 г. (2)	982 820	807 172	469 674	(922 933)		591 888	1 928 621
	5569	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 21 г. (1)	-						-
	55891	за 20 20 г. (2)							-
	55692	за 20 21 г. (1)	-						-
	55892	за 20 20 г. (2)							-
Задолженность перед зависимыми обществами	5550	за 20 21 г. (1)	10 128 634	258 691	428 745	(367 972)	-	-	10 448 098
	5570	за 20 20 г. (2)	9 866 314	3 289 603	476 531	(3 503 814)	-	-	10 128 634

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

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		10 379 237	10 127 024	6 259 203
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	8 080 457	8 129 675	5 283 956
в т. ч.				
строительство	56911			
прочие	56912	8 080 457	8 129 675	5 283 956
Векселя к уплате	5692			
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694	3 284	3 787	1 487
Задолженность по налогам и сборам	5695	-	82	7
Авансы полученные	5696	-	64 875	26 792
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698	2 295 496	1 928 605	946 961

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства- всего	7410	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7430	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 21 г. (1)	-						-
	7431	за 20 20 г. (2)	-						-
Займы	7412	за 20 21 г. (1)	-						-
	7432	за 20 20 г. (2)	-						-
Краткосрочные заемные средства всего	7420	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7440	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 21 г. (1)	-						-
	7441	за 20 20 г. (2)							-
Проценты по кредитам	74211	за 20 21 г. (1)	-						-
	74411	за 20 20 г. (2)							-
Займы	7422	за 20 21 г. (1)	-						-
	7442	за 20 20 г. (2)	-						-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

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

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	4 615	797	(4 507)	-	905
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	1 789	797	(1 681)		905
Выплата вознаграждения по итогам года	5702					-
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	2 826		(2 826)		-
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704					-
Прочие оценочные обязательства	5705					-
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5706					
Созданные за счет прочих расходов	5707					
Включенные в стоимость актива	5708					

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4
Остаток на начало отчетного года	7700		6 258
Изменение временных разниц в отчетном периоде, вызывающее налоговые последствия	7710	617 721	(576)
Результат изменения налоговых ставок	7720		
Результат изменения правил налогообложения (порядка учета налога на прибыль)	7730		
Изменение временных разниц в отчетном периоде по операциям, результаты которых не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток)	7740		
Списание временных разниц, не вызывающее налоговых последствий	7750	617 721	
<i>Справочно:</i> Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	7760	617 721	x
Остаток на конец отчетного периода	7800		5 682

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801			
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58021			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023			
прочие полученные	5803			
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811			
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122			
прочее	58123			
прочие выданные	5813			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

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

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Показатель		За 2021 г. (1)		За 2020 г. (2)	
Наименование	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
в том числе					
на текущие расходы	7911				
компенсации чернобыльцам	7912				
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913				
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914				
прочие	7915				
из них:					
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф.заболеваний	7921				
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922				

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

* - включать в состав бухгалтерской отчетности в случае наличия данных

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь - декабрь 2021 г. г. (1)	За январь - декабрь 2020 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	212 335	440 358
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001		
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003		
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007		
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2020 г., выявленная в отчетном периоде	8009	429	
Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде	8010	42	3 601
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8011	51	2 796
Прибыль до 01.01.2018 г., выявленная в отчетном периоде	8012		3 279
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	3 342	19 857
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014		
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016		
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018		
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	545	5 817
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	203 286	282 944
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	759	121 389
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025		
Страховые выплаты к получению	8026		
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	3 881	675

Показатель		За январь - декабрь 2021 г. г. (1)	За январь - декабрь 2020 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(513 256)	(992 893)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101		
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103		
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109		
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110		(633)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(230)	(268)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	(47 443)	(680 714)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115		
Выбытие активов без дохода	8116		(15 623)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2020 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(30 506)	
Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(1 814)	(19 530)
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(2 219)	(50 104)
Убыток до 01.01.2018 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(14 311)	(3 964)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(397 510)	(102 414)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(425)	(4)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(3 377)	(6 558)
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(4)	
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129	(700)	(700)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130		
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(225)	(2 482)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134	(14 200)	(106 472)
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(232)	(856)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137		(45)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139		
Расходы на благотворительность	8140		
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(60)	(2 526)



Яськин А.Н.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Цаболов А.В.

25 » февраля

20 22 г.

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Перио д	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Прочие сегменты	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Выручка от внешних покупателей	8310	2021							-
	8311	2020							-
Выручка от продаж между сегментами	8320	2021							-
	8321	2020							-
Итого выручка сегмента	8300	2021	-	-	-	-	-	-	-
	8400	2020	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.									-
выручка от передачи	8301	2021							-
	8401	2020							-
выручка от техприсоединения	8302	2021							-
	8402	2020							-
прочая выручка	8303	2021							-
	8403	2020							-
Проценты к получению	8303	2021							-
	8403	2020							-
Проценты к уплате	8304	2021							-
	8404	2020							-
Расходы по налогу на прибыль	8305	2021							-
	8405	2020							-
Прибыль/(убыток) сегмента	8306	2021							-
	8406	2020							-
Активы сегментов	8307	2021							-
	8407	2020							-
в т.ч. внеоборотные активы	8308	2021							-
	8408	2020							-
Обязательства сегментов	8309	2021							-
	8409	2020							-
Амортизация ОС и НМА	8390	2021							-
	8490	2020							-

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
АО «Севкавказэнерго»
за 2021 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Севкавказэнерго» (далее – «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

1. Общие сведения об Обществе.

Акционерное общество энергетики и электрификации «Севкавказэнерго» (далее Общество) учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 14 августа 1992 года № 922 “Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества”. Зарегистрировано 28 апреля 1993 года Ленинским районным Советом народных депутатов, свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 772.

Полное наименование	Акционерное общество энергетики и электрификации «Севкавказэнерго»
Сокращенное наименование	АО «Севкавказэнерго» (далее также – Общество)
Юридический и почтовый адрес	362040, РСО-Алания, г. Владикавказ, ул. Тамаева, д. 19
ИНН/КПП	1502002701/151301001
ОГРН	1021500580090

Основной вид деятельности Общества:

- торговля электрической энергией, включающая в себя комплекс мероприятий по качественному, бесперебойному и надежному снабжению потребителей электрической энергией.

В соответствии с решением Комитета топлива и энергетики Республики Северная Осетия - Алания от 13.10.2006 Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории РСО-Алания. Границами зоны деятельности гарантирующего поставщика являются административные границы РСО-Алания.

С 1 апреля 2020 года Решением Наблюдательного Совета Ассоциации «НП Совет рынка» от 24.03.2020г. №7-II/2020 Общество лишено статуса субъекта оптового рынка и исключено из реестра субъектов оптового рынка.

Учредительным документом АО «Севкавказэнерго» является Устав. Годовым Общим собранием акционеров Общества 25.06.2019г. (протокол от 28.09.2019 № 34) утвержден Устав Общества в новой редакции.

Структура акционерного капитала Общества*

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Владельцы - физические лица	8,1 %	8,1 %
Владельцы - юридические лица	33,1 %	33,1 %
Номинальные держатели, в том числе:	58,8 %	58,8 %
доля ПАО «Россети»	49 %**	49 %**

Регистратор Общества – АО «Регистраторское общество «Статус».

Решением годового Общего собрания акционеров АО «Севкавказэнерго» от 24.05.2021 г. (Протокол от 25.05.2021 г. № 37) аудитор Общества – Лидер коллективного участника - Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» (юридический адрес: 115035, Российская Федерация, г. Москва, набережная Садовническая, дом 77, стр. 1), является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327. Член коллективного участника АО Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ».

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в 2021 году:

- исполняющий обязанности управляющего директора – Бугулов Сослан Германович (доверенность от 01.01.2020 г. №82) с 01.01.2021 г. по 01.09.2021 г.;
- исполняющий обязанности управляющего директора – Долголёв Максим Сергеевич (доверенность от 02.09.2021 г. №504) с 02.09.2021 г. по 14.02.2022;
- исполняющий обязанности управляющего директора – Яськин Андрей Николаевич (приказ от 14.02.2022 №2 л/с, доверенность от 14.02.2022 №346) с 14.02.2022 г. по настоящее время;
- главный бухгалтер - начальник отдела бухгалтерского и налогового учёта и отчетности – Цаболов Алан Владимирович (приказ от 02.06.2020 г. №485).

Исполнительные и контрольные органы.

Органами управления общества являются Общее собрание акционеров, Совет директоров и генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

В соответствии со статьей 19 Устава АО «Севкавказэнерго» руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

По решению Общего собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа Общества могут быть переданы по договору управляющей организации или управляющему.

25.06.2015 г. годовым Общим собранием акционеров Общества (протокол от 30.06.2015 № 30) было принято решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации – ОАО «МРСК Северного Кавказа» (с марта 2020 года – ПАО «Россети Северный Кавказ»). 21.08.2015 г. на основании решения Совета директоров АО «Севкавказэнерго» от 21.08.2015 г. (протокол от 21.08.2015 г. № 150) между Обществом и ПАО «МРСК Северного Кавказа» заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества № 279/2015.

Место нахождения ПАО «Россети Северный Кавказ»: Российская Федерация, г. Пятигорск. ОГРН: 1062632029778 ИНН: 2632082033 КПП: 263250001 Телефон: 8 (8793) 34-66-80 Факс: 8 (8793) 40-18-20 Адрес электронной почты: info@rossetisk.ru

Генеральный директор, действующий на основании Устава Общества и решения совета директоров ПАО «Россети Северный Кавказ» от 02.04.2021 (протокол от 05.04.2021 №457) – Левченко Роман Алексеевич (с 06.04.2021г. по настоящее время).

Совет директоров Общества

В 2021 году действовало два состава Совета директоров АО «Севкавказэнерго».

Решением внеочередного общего собрания акционеров АО «Севкавказэнерго» от 23.11.2020 г. (Протокол от 25.11.2020 г. № 36) утвержден следующий состав Совета директоров: (должности указаны на момент выдвижения в Совет директоров):

№ п/п	ФИО	Должность, место работы
1.	Боев Сергей Владимирович	Заместитель начальника Департамента безопасности и антикоррупционной политики - начальник отдела экономической безопасности и противодействия коррупции ПАО «Россети»
2.	Лаврова Марина Александровна	Заместитель начальника Департамента экономики ПАО «Россети»
3.	Павлов Алексей Игоревич	Начальник Департамента стратегии ПАО «Россети»
4.	Роганова Ольга Евгеньевна	Директор Департамента по работе с дебиторской задолженностью и энергосбытовой деятельности ПАО «Россети»
5.	Усевич Сергей Александрович	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети Северный Кавказ»
6.	Чистов Сергей Викторович	Главный эксперт Управления организации и контроля корпоративных мероприятий ДЗО Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»
7.	Ядыкин Денис Андреевич	Начальник отдела по особо важным банкротствам Правового департамента ПАО «Россети»

Решением годового Общего собрания акционеров АО «Севкавказэнерго» от 24.05.2021 г. (Протокол от 25.05.2021 г. № 37) утвержден следующий состав Совета директоров: (должности указаны на момент выдвижения в Совет директоров):

№ п/п	Ф.И.О.	Должность на момент выдвижения
1.	Хохульников Никита Валериевич (Председатель Совета директоров)	Врио начальника Департамента по работе с дебиторской задолженностью и энергосбытовой деятельностью ПАО «Россети»
2.	Андропов Дмитрий	Начальник Департамента финансов ПАО «Россети»

	Михайлович	
3.	Палагин Виктор Николаевич	Заместитель Генерального директора по безопасности ПАО «Россети»
4.	Шалманов Евгений Григорьевич	Начальник Управления координации правовой работы ДЗО Правового департамента ПАО «Россети»
5.	Старченко Владимир Владимирович	Начальник Управления по профилактике коррупции и внутренних проверок ПАО «Россети»
6.	Чистов Сергей Викторович	Главный эксперт Управления организации и контроля корпоративных мероприятий ДЗО Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»
7.	Усевич Сергей Александрович	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети Северный Кавказ»

Ревизионная комиссия Общества

Решением годового Общего собрания акционеров АО «Севкавказэнерго» от 24.05.2021 г. (Протокол от 25.05.2021 г. № 37) утвержден следующий состав Ревизионной комиссии:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность, место работы
1.	Ковалева Светлана Николаевна	Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»
2.	Царьков Виктор Владимирович	Первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»
3.	Тришина Светлана Михайловна	Заместитель начальника Департамента внутреннего аудита - начальник Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»
4.	Зайцева Татьяна Викторовна	Начальник отдела методологии и отчетности Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»
5.	Богачев	Главный эксперт Управления операционного аудита

Игорь Юрьевич	Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»
------------------	---

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2021 году составила 5 человек.

Настоящая отчетность была составлена и подписана руководителем Общества 25 февраля 2022 г.

2. Основы составления бухгалтерской отчетности и краткое описание основных положений учётной политики.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Севкавказэнерго» за 2021 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н (в редакции от 11 апреля 2018 г.), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, Приказа АО «Севкавказэнерго» от 30.12.2020 г. №58 «Об учетной политике АО «Севкавказэнерго».

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения от одного отчетного года к другому принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, которое состоит в том, что факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

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

С 1 января 2021 г. вступил в силу новый ФСБУ 5/2019 «Запасы». Существенное влияние последствий изменения учетной политики, связанное с применением с 2021 года ФСБУ 5/2019, отсутствует.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резервы, образованные в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности;
- резерв на выплату вознаграждения по итогам работы;
- резерв по неиспользованным отпускам;
- резерв по судебным разбирательствам;
- суждения, связанные с оценкой способности компании продолжать деятельность непрерывно в обозримом будущем;
- суждения, связанные с оценкой возмещаемости отложенных налоговых активов.

2.1. Основные средства.

Учетная политика

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 06/01, и стоимостью в пределах не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В 2022 году в учётную политику Общества будут внесены изменения, связанные с применением ФСБУ 6. Относятся к основным средствам, независимо от их стоимости, следующие объекты: электросетевое оборудование, земельные участки, здания, сооружения, автотранспортные средства.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды);
- нормативного срока службы, установленного заводом-изготовителем.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при их принятии к учету на основе паспорта объекта, иных технических документов либо на основании оценки технических служб Общества или его подразделений в соответствии с внутренними документами на основании решения постоянно действующей комиссии. Срок полезного использования фиксируется в инвентарной карточке (ОС-6).

При приобретении или получении объектов основных средств, бывших в употреблении, при определении срока их полезного использования может использоваться информация из полученных от продавца документов, подтверждающих срок фактической эксплуатации приобретаемого основного средства.

Срок полезного использования основных средств может быть пересмотрен в случае улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы объектов основных средств	Диапазон сроков полезного использования, мес.
производственные здания	240-330
сооружения, кроме ЛЭП	120-360

Группы объектов основных средств	Диапазон сроков полезного использования, мес.
производственный и хозяйственный инвентарь	60-120
прочие	60-84

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. 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.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Стоимость объектов, предназначенных исключительно для сдачи в аренду, отражена в составе доходных вложений в материальные ценности. Затраты на проведение всех видов ремонта объектов основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности того отчетного периода, к которому они относятся. Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договорах аренды.

Существенные показатели

Информация по движению, изменению стоимости основных средств приведена в следующих Приложениях к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- Приложение 5.3.1 «Наличие и движение основных средств»;
- Приложение 5.3.4. «Иное использование основных средств».

По состоянию на 31 декабря 2021 г. балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств составила 19 338 тыс. руб. (31 декабря 2020 г. - 30 679 тыс. руб., 31 декабря 2019 г.: 28 327 тыс. руб.).

2.2. Финансовые вложения.

Учетная политика

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение, кроме финансовых вложений (акций, облигаций и т.д.), по которым определяется текущая рыночная стоимость. Последние приведены в отчетности по рыночной стоимости на конец отчетного года, которая определена на основании опубликованной организатором торгов информации, путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Корректировка стоимости данных финансовых вложений производится ежеквартально с отнесением разницы между оценкой этих вложений на отчетную дату и предыдущей оценкой на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений в зависимости от характера, порядка приобретения и использования признается отдельная единица ценной бумаги (займа, вклада в уставный капитал), код государственной регистрации, серия или иная однородная совокупность финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, для векселей применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений, для акций и облигаций применяется первоначальная стоимость первых по времени приобретения финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности исходя из срока обращения (погашения) по состоянию на отчетную дату в составе долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений. Финансовые вложения, не имеющие даты погашения (например, вклады в уставные капиталы), за исключением финансовых вложений со сроком погашения «по предъявлению к оплате», квалифицируются как долгосрочные.

Доходы и расходы от операций с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов. Оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

Существенные показатели

Структура финансовых вложений:

Финансовые вложения	на 31.12.2021 г., тыс. руб.	на 31.12.2020 г., тыс. руб.	на 31.12.2019 г., тыс. руб.
---------------------	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

Финансовые вложения в акции:	29 238	32 071	32 811
В том числе, ПАО «Россети Северный Кавказ»	29 238	32 071	32 811

Изменение стоимости финансовых вложений на 31.12.2021 г. по сравнению с предыдущей отчетной датой обусловлено уменьшением текущей рыночной стоимости акций.

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в Приложениях 5.4.1 «Наличие и движение финансовых вложений», 5.4.2 «Корректировки оценок финансовых вложений» к Пояснениям.

2.3. Запасы.

Учетная политика

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка сырья и материалов при отпуске в производство и прочем выбытии производится по средней себестоимости методом средней скользящей оценки - путем определения фактической себестоимости товара в момент его отпуска. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую стоимость запасов.

В соответствии с ФСБУ 5 «Запасы», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

В соответствии с п. 25 ФСБУ 5 «Запасы» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Существенные показатели

По состоянию на 31.12.2021 г. у Общества нет запасов, находящихся в залоге.

Информация о материально-производственных запасах приведена в Приложении 5.5.1. «Наличие и движение запасов» к Пояснениям.

2.4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Учетная политика

Дебиторская и кредиторская задолженность определена исходя из цен, установленных договорами и включает налог на добавленную стоимость.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и необеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов.

Расчет резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, а также по прочей дебиторской задолженности осуществляется ежеквартально.

Резервы по сомнительным долгам отражаются в составе прочих расходов.

Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторская и кредиторская задолженность разделяется на долгосрочную и краткосрочную в зависимости от ожидаемого срока погашения. В бухгалтерском учете осуществляется перевод долгосрочной задолженности, в части предполагаемой к погашению в ближайшие 12 месяцев после отчетной даты, в состав краткосрочной задолженности.

Существенные показатели

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, резервов по сомнительной дебиторской задолженности отражена в следующих приложениях:

5.6.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»;

5.6.3 «Просроченная дебиторская задолженность».

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 года составляет 151 114 тыс. руб. По сравнению с 2020 годом задолженность уменьшилась на 7 568 тыс. руб., что обусловлено начислением резерва по сомнительным долгам на большую часть дебиторской задолженности по всем группам потребителей и прочих контрагентов.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в следующих приложениях к Пояснениям:

5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;

5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность».

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 10 448 098 тыс. рублей. По сравнению с 2020 годом кредиторская задолженность в целом увеличилась на 319 464 тыс. рублей.

2.5. Уставный и добавочный капитал, прибыль на акцию.

Уставный капитал

Существенные показатели

В соответствии с Уставом уставный капитал Общества составляет 50 386 300 рублей и состоит из 90 950 штук размещенных обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 554 рубля каждая. По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020, 31.12.2019 гг. все акции Общества, из номинальной стоимости которых составлен уставный капитал, оплачены.

Добавочный капитал

Существенные показатели

Добавочный капитал сформирован за счет переоценки основных средств до 2000 года.

Добавочный капитал Общества по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 288 тыс. руб., на 31.12.2020 г. - 288 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 288 тыс. руб. За 2021 год сумма добавочного капитала (без переоценки) не изменилась.

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

Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного (предыдущего) года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций.

Существенные показатели

Базовая прибыль на акцию рассчитывается как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный (предыдущий) период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного (предыдущего) периода:

Показатели	2021 год	2020 год
Чистый убыток отчетного периода, тыс. руб.	(321 208)	(832 120)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода, штук	90 950	90 950
Базовый убыток на акцию за отчетный период,	(3,534041)	(9,149203)

тыс. рублей.		
--------------	--	--

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

2.6. Кредиты и займы.

Учетная политика

Полученные кредиты и займы (включая привлечение заемных средств путем выпуска и продажи облигаций) отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные (если срок их погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты), либо краткосрочные (если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Основная сумма долга по полученным кредитам и займам учитывается в сумме фактически полученных заемных средств. Дополнительные затраты, произведенные Обществом в связи с получением кредитов и займов, учитываются в составе расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Существенные показатели

В 2021 году кредиты и займы Обществом не привлекались.

Задолженность по ранее полученным займам и кредитам с учетом причитающихся к уплате процентов погашена в 2019 году.

2.7. Условные и оценочные обязательства.

Учетная политика

В соответствии с ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167 (с изменениями и дополнениями), в бухгалтерском учёте и отчётности отражаются оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете АО «Севкавказэнерго» при одновременном соблюдении следующих условий:

- существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимые для исполнения обязательства;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

К оценочным обязательствам относятся следующие предстоящие расходы:

- на предстоящую оплату отпусков работникам (с учетом страховых взносов);

- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- резерв по судебным делам с неблагоприятным исходом;
- прочие предстоящие расходы.

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков производится ежемесячно исходя из количества причитающихся, но не использованных работником дней отпуска по состоянию на отчетную дату, и среднедневного заработка работника по состоянию на отчетную дату с учетом страховых взносов.

В сумму предстоящих расходов включаются суммы страховых взносов и взносов на социальное страхование от несчастных случаев, рассчитанных с суммы предполагаемых расходов на выплату вознаграждений по итогам работы за год. Оценочное обязательство создается по состоянию на отчетную дату, когда появляется уверенность в том, что вознаграждение будет выплачено, исходя из системы оплаты труда, предусмотренной внутренними нормативными документами Общества.

Общество создает резерв по судебным делам при наличии у Общества судебного разбирательства, вероятность принятия судебного решения по которому не в пользу Общества является высокой.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов (счет 96).

При признании оценочного обязательства, в зависимости от его характера, величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности, восстановление избыточной суммы относится на прочие доходы.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам.

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 г.

Существенные показатели

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

Структура оценочных обязательств

Наименование показателя	На 31.12 2021 г. (тыс. руб.)	На 31.12 2020 г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс. руб.)
Резерв на предстоящую оплату отпусков	692	1 114	17 444
Страховые взносы по резерву	213	341	5 193

на оплату отпусков			
Резерв на выплату квартальной и годовой премии	-	-	16 995
Страховые взносы по резерву на выплату квартальной и годовой премии	-	-	5 031
Резерв на выплату вознаграждения членам СД и РК	-	263	1 579
Страховые взносы по резерву на выплату вознаграждения членам СД и РК	-	71	428
Резерв по судебным делам с неблагоприятным исходом	-	2 826	139 146
ИТОГО	905	4 615	185 816

Размер созданного резерва по оценочным обязательствам за 2021 год составил 797 тыс. рублей. Сумма списанного резерва составила 4 507 тыс. рублей.

Все резервы по состоянию на 31 декабря 2021, 2020, 2019 годов классифицированы как краткосрочные.

2.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Учетная политика

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Обществе в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, от продажи продукции и товаров сторонним организациям.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

- доходы от реализации электроэнергии;
- доходы от сдачи имущества в аренду и субаренду;
- доходы от реализации прочих работ и услуг:
- промышленного характера;
- непромышленного характера.

К доходам от реализации прочих работ и услуг относятся все доходы, связанные с реализацией прочих для Общества товаров, работ и услуг.

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

Общество подразделяет расходы на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров.

Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость товаров, услуг, работ, продукции), управленческих и коммерческих расходов.

К расходам по обычным видам деятельности, в первую очередь, относятся расходы по направлениям:

- расходы по продаже электроэнергии;
- расходы, связанные со сдачей имущества в аренду и субаренду;
- расходы по прочим работам и услугам;
- промышленного характера;
- непромышленного характера.

Себестоимость прочих работ и услуг представляет собой суммарные расходы, связанные с реализацией прочих для Общества работ и услуг.

Коммерческие расходы ежемесячно полностью списываются со счета 44.01 "Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность" в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Расходы на продажу".

Управленческие расходы учитываются на субсчете 44.03 «Управленческие расходы». По окончании отчетного месяца сальдо субсчета 44.03 «Управленческие расходы» списывается в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» и отражается в Отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы».

Существенные показатели

В 2021 году все доходы Общества от аренды имущества в размере 2 955 тыс. руб. были отражены в составе строки «Прочие доходы».

Коммерческие и управленческие расходы:

тыс. руб.		
Отчетный период	Коммерческие расходы	Управленческие расходы

2021	6 861	14 215
2020	1 105 954	58 632
Изменения	(1 099 093)	(44 417)

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

2.9. Прочие доходы и расходы.

Учетная политика

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Существенные показатели

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

3 2.10 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.

Учетная политика

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Существенные показатели

На основании пункта 25 ПБУ 18/02 по Обществу за 2021 год сложились следующие показатели:

– убыток до налогообложения – (321 997) тыс. руб., условный доход по налогу на прибыль составил соответственно – (64 399) тыс. руб.;

– постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль – 110 223 тыс. руб., постоянное налоговое обязательство, соответственно, составило 22 045 тыс. руб.;

– нетто сумма вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц, возникших в отчетном периоде, и повлекших корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль в 2021 году – 159 692 тыс. руб.;

В соответствии с ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете Общества за 2021, сложились следующие показатели, которые также отражены в Отчете о финансовых результатах:

Наименование статьи	2020 год	2021 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	(825 958)	(321 997)
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(165 192)	(64 399)
Постоянные налоговые обязательства	38 263	110 819
Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль		
Исполнительский сбор	106 472	-
Убыток прошлых лет	73 560	48 381
Компенсации, льготы, выплаты в соответствии с кол. договором	901	232
Расходы от переоценки фин. вложений	6 558	3 377
НДС не возмещаемый	-	4
Отчисления в профком	339	-
Пени, штрафы, неустойки	761	58 125
Взносы в РАЭЛ	700	700
Проценты к уплате	1 319	-
Прочие	707	-
Постоянные налоговые активы	(3 085)	(596)
Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль		
Прибыль прошлых лет	(9 675)	(51)

Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	-	-
Доходы от фин. вложений	(5 817)	(545)
Прочие	69	-
Постоянные налоговые обязательства (активы)	35 179	22 045
Отложенные налоговые активы	136 174	41 566
Временные вычитаемые разницы	680 870	207 830
Резерв по отпускам	5 451	-
Резерв на выплату вознаграждений	(1 672)	-
Резерв по судебным искам	(148 473)	200
Убыток текущего периода	437 675	361 031
Резерв по сомнительным долгам	397 709	(156 028)
Прочие	(9 820)	2 627
Отложенные налоговые обязательства	(6 162)	(576)
Временные налогооблагаемые разницы	(30 502)	(2 833)
Амортизация ОС	(308)	(45)
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	(437 675)	(361 031)
Текущий налог на прибыль	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(832 120)	(321 421)

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

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

Сумма непризнанного налогового актива в отношении накопленного убытка и прочих разниц составляет 617 721 тыс. руб. за 2021г.

3. Денежные средства.

Учетная политика

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о денежных средствах и денежных эквивалентах производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011).

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт;
- б) покупка и перепродажа финансовых вложений;
- в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Существенные показатели

Остаток денежных средств.

Показатель	на 31.12.2021 г., тыс. руб.	на 31.12.2020 г., тыс. руб.	на 31.12.2019 г., тыс. руб.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках, в том числе:	9 725	3 489	317 359
Отделение N5230 Сбербанк России г. Ставрополь	7 213	587	59
Филиал "Газпромбанк" (Акционерное общество) в г. Ставрополе	183	183	183
Филиал ПАО Банка ВТБ в г. Ставрополь	2 245	2 245	2 245
Центральный филиал Акционерный банк "РОССИЯ"	84	474	288 940
ПАО АКБ «Авангард»	-	-	17 164
Касса управления	-	-	655
Переводы в пути	-	-	8 113

Все денежные средства АО «Севкавказэнерго» на 31 декабря 2021 г. в размере 9 725 тыс. рублей ограничены ФССП по сводному исполнительному производству.

4. Информация о связанных сторонах.

Учетная политика

Общество раскрывает информацию по следующим группам связанных сторон:

Наименование	Характер отношений
Группа Компаний Россети	ПАО «Россети» и его дочерние и зависимые Общества. Список компаний, с которыми Общество осуществляло взаимоотношения приведен ниже.
Ключевой управленческий персонал	Лица, являющиеся членами совета директоров, а также являющиеся единоличным исполнительным органом и лицом его замещающим.

Информация об операциях со связанными сторонами за 2021 год представлена ниже.

Расчеты со связанными сторонами за 2021 год

Общества	Вид операций	Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г., тыс. руб.
ПАО «Россети Северный Кавказ»	Услуги аренды	215	30	(146)	99
	Пени, штрафы, неустойки	797 127	424 986	-	1 222 113
	Проценты за пользование денежными средствами по договорам передачи электроэнергии	452 095	-	-	452 095
	Услуги по передаче электрической энергии	2 946 950	-	(2 414)	2 944 536
	Услуги хранения	5	5	-	10
	Услуги по подключению, отключению абонентов, прочие	-	700	(700)	
	Поступления по агентским договорам	30	6	-	36
	Уступка прав требования	318 838	42 599	(27 644)	333 793
	Госпошлина	953	421	(13)	1 361
	Услуги Единоличного исполнительного органа	10 931	2 063	-	12 994
ИТОГО:		4 527 144	470 810	(30 917)	4 967 037
ООО «ЦРЦ»	Расходы по агентским договорам	127	322	(431)	18
Мобильные ГТЭС АО	Расчеты за покупную э/энергию с оптового рынка	55	-	-	55

	Пени, штрафы, неустойки, госпошлина	9	3	-	12
ПАО «ФСК ЕЭС»	Выплаты за услуги по передаче э/э	1 266	-	-	1 266
ИТОГО:		4 528 601	471 135	(31 348)	4 968 388

Общества	Вид операций	Дебиторская задолженность на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2021 г., тыс. руб.
ПАО «Россети Северный Кавказ»	Вознаграждение по агентским договорам	(1)			(1)
	Доходы от сдачи имущества в аренду	(139)	(3 837)	2 799	(1 177)
	Поступления за электроэнергию от конечных потребителей	(774)		430	(344)
ООО «ЦРЦ»					
	Поступления по агентским договорам	(277)	(10)	4	(283)
	Расходы по агентским договорам	(134 226)	(20 282)	12 448	(142 060)
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	% по краткосрочным займам	(40)	-	-	(40)
ИТОГО:		(135 457)	(24 129)	15 681	(143 905)

Расчеты со связанными сторонами за 2019 год

Общества	Вид операций	Кредиторская задолженность на 31.12.2019 г., тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г., тыс. руб.
ПАО «Россети»	Услуги аренды	411	572	(768)	215
	Пени, штрафы, неустойки	672 725	552 814	(428 412)	797 127

Северный Кавказ»	Проценты за пользование денежными средствами по договорам передачи электроэнергии	254 824	197 271	-	452 095
	Услуги по передаче электрической энергии	2 934 502	747 829	(735 381)	2 946 950
	Услуги по отключению/подключению потребителей	-	700	(700)	-
	Поступления по агентским договорам	30	123	(123)	30
	Услуги хранения	2	6	(3)	5
	Уступка прав требования	329 719	-	(10 881)	318 838
	Госпошлина	531	463	(41)	953
	Услуги Единоличного исполнительного органа	2 681	12 788	(4 538)	10 931
ИТОГО:		4 195 425	1 512 566	(1 180 847)	4 527 144
ООО «ЦРЦ»	Расходы по агентским договорам	3 738	10 898	(14 509)	127
Мобильные ГТС	Расчеты за покупную э/энергию с оптового рынка	55	-	-	55
	Пени, штрафы, неустойки, госпошлина	9	-	-	9
ПАО «ФСК ЕЭС»	Выплаты за услуги по передаче э/э	564	1 022	(320)	1 266
АПБЭ АО	Расчеты за покупную э/энергию с оптового рынка	7	-	(7)	-
ИТОГО:		4 199 798	1 524 486	(1 195 683)	4 528 601

Общества	Вид операций	Дебиторская задолженность на 31.12.2019	Начислено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2020
----------	--------------	---	----------------------	---------------------	---

		г., тыс. руб.			г., тыс. руб.
ПАО «Россети Северный Кавказ»	Вознаграждения по агентским договорам	-	(2)	1	(1)
	Поступления за электроэнергию от конечных потребителей	(816)	(5 200)	5 242	(774)
	Доходы от сдачи имущества в аренду	-	(153)	14	(139)
ООО «ЦРЦ»	Поступления по агентским договорам	(233)	(80)	36	(277)
ООО «ЦРЦ»	Расходы по агентским договорам	(186 550)	(1 000 122)	1 052 447	(134 225)
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	% по краткосрочным займам	(40)	-	-	(40)
ИТОГО:		(187 639)	(1 005 557)	1 057 738	(135 457)

ООО «ЦРЦ» по договору от 12.02.2010 № 3/А/СКЭ является агентом Общества и осуществляет мероприятия по сбору платежей с контрагентов.

Порядок выплаты вознаграждений членам Совета директоров определен Положением о выплате членам Совета директоров АО «Севкавказэнерго» вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением годового Общего собрания акционеров (протокол от 30.06.2015 № 30).

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых ключевому управленческому персоналу (в 2020 году -1 человек, в 2021 году – 2 человека):

Сумма вознаграждений	2021 год	2020 год
Начислено, тыс. руб.	2 383	2 091
Выплачено, тыс. руб.	2 383	2 091

Информация о размерах вознаграждений членам Совета директоров и управленческому аппарату (в 2020 году -7 человек):

Сумма вознаграждений	2021 год	2020 год
Начислено, тыс. руб.	-	1 324
Выплачено, тыс. руб.	-	1 324

Информация о размерах вознаграждений членам Ревизионной Комиссии (в 2020 году – 5 человек, в 2021 – 5 человек):

Сумма вознаграждений	2021 год	2020 год
Начислено, тыс. руб.	249	255
Выплачено, тыс. руб.	249	255

5. События после отчетной даты.

Событий после отчётной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества, движение денежных средств или результаты деятельности организации не выявлено.

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

В учетную политику Общества на 2022 год по сравнению с учетной политикой на 2021 год не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

6. Информация об управлении рисками

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под вероятные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 г. создан руководством в размере 2 826 тыс. рублей (на 31 декабря 2019 г. – 139 146 тыс. руб., на 31 декабря 2018 г. – 145 274 тыс. руб.). Резерв на 31.12.2021 г. в учёте Общества не создавался.

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют. В настоящее время по заявлениям кредиторов о признании АО «Севкавказэнерго» несостоятельным (банкротом) не введена ни одна из процедур банкротства. В то же время в Общество поступил ряд заявлений о вступлении в дело о банкротстве и установлении требований кредиторов, в том числе:

1. ООО "Осетия-Энергосети" - дело № А61-2028/2017, требования в размере 13 822 771,82 руб.;
2. ПАО "Т Плюс" - дело № А61-2028/2017, требования в размере 51 762

442,50;

3. ПАО "Т Плюс" - дело № А61-2028/2017, требования в размере 96 819 133,49 руб.;
4. ПАО "Т Плюс" - дело № А61-2028/2017, требования в размере 38 301 080,63 руб.;
5. ОАО "РЖД" - дело № А61-2028/2017, требования в размере 39 213 539,87 руб.;
6. ПАО "Т Плюс" - дело № А61-2028/2017, требования в размере 66 086 325,33 руб.;
7. ООО "Тверская генерация" - дело №А61-2028/2018, требования в размере 11 456 418,42 руб.
8. ПАО "Т Плюс" дело № А61-2028/2017, требования в размере 27 844 110,47 руб.;
9. ООО «Бесланэнерго» - дело № А61-2028/2018, требования в размере 23 525 572,01 руб.;
- 10.ООО «ФК «Сотрудничество» - дело № А61-2028/2018, требования в размере 43 307 508,00 руб.;
- 11.ООО "Кристалл-К" - дело № А61-2028/2019, требования в размере 60 151 004,77 руб.

7. Условные факты хозяйственной деятельности.

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. С начала марта 2020 года в связи, в частности, с пандемией COVID 19, на мировых рынках наблюдается существенное снижение спроса и цен на нефть, а также снижение курса рубля по отношению к мировым валютам. Процентные ставки в рублях остаются высокими. Совокупность этих факторов привела к снижению доступности капитала и увеличению его стоимости, а также к повышению неопределенности относительно дальнейшего экономического роста, что негативно повлияло на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества.

На функционирование и развитие энергетической отрасли на Северном Кавказе влияют следующие негативные факторы: слабое развитие крупной промышленности, зависимость северокавказских республик от дотаций федерального уровня, высокая изношенность электросетевого хозяйства,

географические и климатические особенности региона.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

В 2021 году имело место дальнейшее внедрение механизмов, направленных против уклонения от уплаты налогов с использованием низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования, а также общая настройка отдельных параметров налоговой системы Российской Федерации. В частности, эти изменения включали дальнейшее развитие концепции бенефициарного владения, налогового резидентства юридических лиц по месту осуществления фактической деятельности, а также подход к налогообложению контролируемых иностранных компаний в Российской Федерации. Российские налоговые органы продолжают активно сотрудничать с налоговыми органами иностранных государств в рамках международного обмена налоговой информацией, что делает деятельность компаний в международном масштабе более прозрачной и требующей детальной проработки с точки зрения подтверждения экономической цели организации международной структуры в рамках проведения процедур налогового контроля.

Указанные изменения, а также последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

8. Информация о непрерывности деятельности

АО «Севкавказэнерго»

1) Финансовый результат деятельности Общества

Чистый убыток АО «Севкавказэнерго» за 2021 г. составил 321 421 тыс. руб. (832 120 тыс. руб. за 2020 г.).

2) Соотношение текущих активов и обязательств Общества

На 31 декабря 2021 г. текущие обязательства АО «Севкавказэнерго» превысили общую сумму его оборотных активов на 10 277 436 тыс. рублей (9 959 293 тыс. рублей на 31.12.2020 г. и 6 189 576 тыс. руб. на 31.12.2019 г.)

Существует высокая вероятность того, что Общество в течение последующих 12 месяцев после даты подписания данной отчетности не сможет своевременно выполнить принятые на себя обязательства по погашению кредиторской задолженности.

3) Величина отрицательных чистых активов Общества составила:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	31.12.2019 г.	31.12.2020 г.	31.12.2021 г.
1	Стоимость чистых активов	(9 097 784)	(9 929 904)	(10 251 325)
2	Уставный капитал	50 386	50 386	50 386

Согласно ст. 11 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ (ред. от 19.07.2018) "Об акционерных обществах" (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2018) если по окончании второго отчетного года или каждого последующего отчетного года стоимость чистых активов общества окажется меньше величины минимального уставного капитала, Общество не позднее, чем через шесть месяцев после окончания отчетного года, обязано принять решение о своей ликвидации. В настоящее время такое решение не принято.

4) Компания лишилась статуса субъекта оптового рынка с 1 апреля 2020 г., с указанной даты статус гарантирующего поставщика на территории Республики Северная Осетия – Алания присвоен ПАО «Россети Северный Кавказ».

Показатели финансового состояния гарантирующего поставщика

АО "Севкавказэнерго" за 2021 год.

Показатель	Расчет показателей			Рекомендуемое значение	Контрольный показатель
	Алгоритм определения	сложившийся показатель на	сложившийся показатель на		

	значения показателя	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.		
Оборачиваемость кредиторской задолженности	$(КЗ_{нп} + КЗ_{кп}) / 2 / \text{ОТГРУЗКА}$ х число дней в году	-	4 492	не более 35 дней	не более 40 дней

5) Структура просроченной кредиторской задолженности

Согласно Регламенту осуществления платежей АО «Севкавказэнерго» расчеты за покупную электроэнергию на оптовом рынке имеют приоритет первоочередных платежей.

Структура просроченной кредиторской задолженности АО «Севкавказэнерго» на отчетные даты представлена ниже:

	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2021 г.
Общий объем просроченной КЗ	6 259 203	10 127 024	10 379 237
В том числе:			
Перед рынком ОРЭМ	3 624 024	4 928 588	4 886 263
Перед сетевыми компаниями	520 511	4 860 697	5 209 111
Прочая	467 726	337 739	283 863

Просроченная кредиторская задолженность, составляющая 100 % на 31.12.2021 от общей кредиторской задолженности, не успевает покрываться поступающими денежными средствами, т.к. средства за поставленную электроэнергию поступают не в полном объеме, вследствие чего происходит рост дебиторской задолженности.

6) Дело о банкротстве Общества

В течение 2020 г. девять кредиторов Общества заявляли о своем намерении обратиться в суд с заявлением о банкротстве Общества. В 2021 году в Арбитражный суд СРО-Алания подано 11 заявлений о вступлении в дело о банкротстве, в том числе:

1. ООО "Осетия-Энергосети" - дело № А61-2028/2017, требования в размере 13 822 771,82 руб.;
2. ПАО "Т Плюс" - дело № А61-2028/2017, требования в размере 51 762 442,50;
3. ПАО "Т Плюс" - дело № А61-2028/2017, требования в размере 96 819 133,49 руб.;
4. ПАО "Т Плюс" - дело № А61-2028/2017, требования в размере 38 301 080,63 руб.;
5. ОАО "РЖД" - дело № А61-2028/2017, требования в размере 39 213 539,87 руб.;
6. ПАО "Т Плюс" - дело № А61-2028/2017, требования в размере 66 086 325,33 руб.;
7. ООО "Тверская генерация" - дело № А61-2028/2018, требования в размере 11 456 418,42 руб.
8. ПАО "Т Плюс" дело № А61-2028/2017, требования в размере 27 844 110,47 руб.;
9. ООО «Бесланэнерго» - дело № А61-2028/2018, требования в размере 23 525 572,01 руб.;
10. ООО «ФК «Сотрудничество» - дело № А61-2028/2018, требования в размере 43 307 508,00 руб.;
11. ООО "Кристалл-К" - дело № А61-2028/2019, требования в размере 60 151 004,77 руб.

На дату утверждения отчетности Общество является стороной процесса собственного банкротства. Дела о банкротстве не прекращены и находятся в стадии рассмотрения документов сторон. Процедура наблюдения не была назначена. Отсутствие решения по вопросу о банкротстве на дату подписания отчетности не означает, что дело будет закрыто или что такие дела не могут появиться в будущем снова. Между тем, руководство Общества не располагает сведениями о решениях о принудительной ликвидации Общества со стороны акционеров или других решениях. Деятельность Общества как гарантирующего поставщика электрической энергии прекращена с 01.04.2020 г., в связи с утратой соответствующего статуса. Общество продолжает отстаивать свои интересы в судах.

Данные обстоятельства свидетельствуют о наличии существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность и, вследствие этого, о потенциальной невозможности реализовать активы и выполнять обязательства Общества в ходе своей обычной деятельности.

Однако руководство Общества считает возможным продолжение своей деятельности не менее 1 года после даты подписания отчетности.

Исполняющий обязанности
управляющего директора

Доверенность от 14.02.2022г. №346

Главный бухгалтер – начальник
отдела бухгалтерского и
налогового учёта и отчётности



А.Н. Яськин

А.В. Цаболов

25 февраля 2022 г.

ООО «Эрнст энд Янг»

Прошито и пронумеровано 85 листа(ов)