

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "ЭнергосбыТ Плюс" за 2021 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первоначальная стоимость ³	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	7 677	(6 288)	-	(-)	-	(678)	-	-	7 677	(6 966)
	5110	за 20 20 г. ²	7 677	(5 560)	-	(-)	-	(728)	-	-	7 677	(6 288)
в том числе:	5101	за 20 21 г. ¹	7 677	(6 288)	-	(-)	-	(678)	-	-	7 677	(6 966)
	5111	за 20 20 г. ²	7 677	(5 560)	-	(-)	-	(728)	-	-	7 677	(6 288)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5120	1 466	1 466	1 466
в том числе:				
Программы, базы данных и т.д.	5121	1 466	1 466	1 466

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5130	4 287	4 287	3 638
в том числе:				
Программы, базы данных и т.д.	5131	4 287	4 287	3 638

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	поступило		выбыло объектов		накислено амортизация ⁵	перевощена		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
					в результате присоединения	за период	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г. ¹	2 653 765	(921 440)	-	666 998	(44 692)	39 879	(409 934)	-	-	3 276 071	(1 291 495)	
	5210	за 20 <u>20</u> г. ²	1 767 028	(635 578)	37 310	853 857	(4 430)	1 964	(287 826)	-	-	2 653 765	(921 440)	
в том числе:														
Земельные участки и объекты природопользования	5201	за 20 <u>21</u> г. ¹	7 564	(-)	-	102	(110)	-	(-)	-	-	7 556	(-)	
	5211	за 20 <u>20</u> г. ²	7 564	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-	7 564	(-)	
Здания	5202	за 20 <u>21</u> г. ¹	894 463	(173 511)	-	3 897	(5 310)	862	(20 511)	-	-	893 050	(193 160)	
	5212	за 20 <u>20</u> г. ²	881 434	(152 157)	-	15 361	(2 332)	-	(21 354)	-	-	894 463	(173 511)	
Соружения	5203	за 20 <u>21</u> г. ¹	27 402	(24 707)	-	815	(390)	358	(695)	-	-	27 827	(25 044)	
	5213	за 20 <u>20</u> г. ²	27 335	(23 972)	-	67	(-)	-	(735)	-	-	27 402	(24 707)	
Машины и оборудование	5204	за 20 <u>21</u> г. ¹	1 700 675	(711 884)	-	655 663	(37 671)	37 448	(365 829)	-	-	2 318 667	(1 060 265)	
	5214	за 20 <u>20</u> г. ²	834 215	(451 783)	33 992	834 966	(2 098)	1 964	(262 065)	-	-	1 700 675	(711 884)	
Инвентарь производственный и хозяйственный и принадлежности	5206	за 20 <u>21</u> г. ¹	23 446	(11 257)	-	6 521	(1 211)	1 211	(2 893)	-	-	28 756	(12 939)	
	5216	за 20 <u>20</u> г. ²	16 265	(7 588)	3 318	3 863	(-)	-	(3 669)	-	-	23 446	(11 257)	
Прочие основные средства	5207	за 20 <u>21</u> г. ¹	215	(81)	-	-	(-)	-	(6)	-	-	215	(87)	
	5217	за 20 <u>20</u> г. ²	215	(78)	-	-	(-)	-	(3)	-	-	215	(81)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5230	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. ¹	29 747	890 526	(252 739)	(666 607)	927
	5250	за 20 20 г. ²	22 815	1 188 296	(327 507)	(853 857)	20 747
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 20 21 г. ¹	712	252 824	(252 727)	(-)	809
	5251	за 20 20 г. ²	-	328 213	(327 501)	(-)	712
Капитальные вложения на приобретение, сооружение, реконструкцию, модернизацию основных средств	5242	за 20 21 г. ¹	29 035	637 702	(12)	(666 607)	118
	5252	за 20 20 г. ²	22 815	860 083	(6)	(853 857)	29 035

2.2a. Долгосрочные ремонты и ревизии технического состояния

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				направлено на восстановление основных средств за период	списано на затраты	
Долгосрочные ремонты и ревизии технического состояния собственных основных средств- всего	5245	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	-
	5255	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. ¹	3а 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	11 940	39 230
в том числе:			
Здания	5261	3 898	15 360
Машины и оборудование	5263	8 042	23 870
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	149	133
в том числе:			
Машины и оборудование	5273	149	133

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	20 610	19 662	21 947
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 028 565	802 788	141 577
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 791	2 045	2 045

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Рекласс		текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 20 21 г. за 20 20 г.	325 057 319 153	- -	- 6 000	(96)	- -	- -	- -	- -	325 057 325 057	- -
в том числе:												
акции, пив. доли.	5302	за 20 21 г. ¹	325 057	-	-	(-)	-	-	-	-	325 057	-
	5312	за 20 20 г. ²	319 153	-	6 000	(96)	-	-	-	-	325 057	-
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	98 500 4 491	- -	179 080 94 084	(214 218) (75)	- -	(4 289) -	- -	- -	59 073 98 500	- -
в том числе:												
депозиты сроком от 3 месяцев до 1 года, вклады в простые товарищества,	5308	за 20 21 г. ¹	98 500	-	179 080	(214 218)	-	(4 289)	-	-	59 073	-
краткосрочное право в рамках оказания финансовых услуг	5318	за 20 20 г. ²	4 491	-	94 084	(75)	-	-	-	-	98 500	-
Финансовых услуг	5300	за 20 21 г. ¹	423 557	-	179 080	(214 218)	-	(4 289)	-	-	384 130	-
вложений - итого	5310	за 20 20 г. ²	323 644	-	100 084	(171)	-	-	-	-	423 557	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себестоимость	резерв под снижение стоимости	поступления и затраты		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					в результате присоединения	за период	себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы, за исключением приобретенных на строительство, реконструкцию и т.п. - всего	5400	за 20 <u>21</u> г. ¹	22 787	(-)	-	67 213 587	(67 224 879)	(1 570)	-	x	11 495	(1 570)
	5410	за 20 <u>20</u> г. ²	20 598	(-)	6 028	59 693 329	(59 697 188)	-	-	x	22 787	(-)
в том числе:												
Топливо	5401	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	3 293	(3 236)	-	-	-	57	(-)
	5411	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Сырье и материалы (кроме топлива)	5402	за 20 <u>21</u> г. ¹	20 194	(-)	-	182 313	(193 716)	-	-	107	8 684	(-)
	5412	за 20 <u>20</u> г. ²	4 766	(-)	6 008	220 600	(218 137)	-	-	6 957	20 194	(-)
Затраты в неизверженном производстве	5403	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	419	(-)	-	-	-	419	(-)
	5413	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Товары для перепродажи	5405	за 20 <u>21</u> г. ¹	2 593	(-)	-	67 027 562	(67 027 927)	(1 570)	-	107	2 335	(1 570)
	5415	за 20 <u>20</u> г. ²	15 832	(-)	20	59 472 729	(59 479 031)	-	-	(6 957)	2 593	(-)

4.2. Запасы в залоге

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

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по оценке операций)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления 8	в результате списание на финансовый результат 9		изменения резерва	переход из долго- в кратко- срочную задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. ¹	1 669 (-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(1 669)	-	(-)
	5521	за 20 20 г. ²	2 832 (-)	(-)	1 562	-	(-)	(-)	-	(2 725)	1 669	(-)
в том числе:												
с поставщиками и заказчиками	5502	за 20 21 г. ¹	1 669 (-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(1 669)	-	(-)
	5522	за 20 20 г. ²	2 511 (-)	(-)	1 562	-	(-)	(-)	-	(2 404)	1 669	(-)
прочая дебиторская задолженность	5506	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5526	за 20 20 г. ²	321 (-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(321)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	21 107 323 (12 885 342)	(12 885 342)	247 970 175	-	(116 498)	(246 872 202)	(1 259 512)	(1 668)	22 090 467 (14 144 854)	(12 885 342)
	5530	за 20 20 г. ²	18 090 467 (10 867 345)	(10 867 345)	196 381 805	-	(151)	(194 974 390)	(2 017 987)	(2 725)	21 107 323 (12 885 342)	(12 885 342)
в том числе:												
с поставщиками и заказчиками	5511	за 20 21 г. ¹	19 970 942 (12 303 805)	(12 303 805)	140 423 154	-	(111 287)	(140 917 649)	(1 168 225)	(1 669)	19 368 829 (13 472 030)	(13 472 030)
	5531	за 20 20 г. ²	17 234 653 (10 506 360)	(10 506 360)	123 250 432	-	(151)	(122 073 662)	(1 707 415)	(2 404)	19 970 942 (12 303 805)	(12 303 805)
вексels выданные (за исключением на оприходование, реконструкцию и т.п., и по исправлению)	5513	за 20 21 г. ¹	16 403 (2 785)	(2 785)	30 586 719	-	(2)	(30 583 333)	(107)	-	22 787 (2 892)	(2 892)
	5533	за 20 20 г. ²	12 581 (118)	(118)	1 439	-	(-)	(3 876 250)	(2 567)	-	16 403 (2 785)	(2 785)
прочая дебиторская задолженность	5515	за 20 21 г. ¹	1 119 978 (578 752)	(578 752)	76 947 302	-	(5 209)	(75 361 220)	(91 180)	-	2 700 651 (689 832)	(689 832)
	5535	за 20 20 г. ²	843 233 (270 837)	(270 837)	69 252 740	-	(-)	(68 024 478)	(307 915)	(321)	1 119 978 (578 752)	(578 752)
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	21 108 932 (12 885 342)	(12 885 342)	247 970 175	-	(116 498)	(246 872 202)	(1 259 512)	x	22 090 467 (14 144 854)	(14 144 854)
	5520	за 20 20 г. ²	18 093 299 (10 867 345)	(10 867 345)	196 383 367	-	(151)	(184 874 360)	(2 017 987)	x	21 108 932 (12 885 342)	(12 885 342)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. ⁴		На 31 декабря 2020 г. ⁴		На 31 декабря 2019 г. ³	
		учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	13 166 621	493 190	13 572 084	686 742	11 693 674	826 329
в том числе:							
с поставщиками и заказчиками	5541	12 387 873	375 043	12 944 028	640 223	11 277 879	681 489
авансы выданные (за исключением на строительство и т.п.)	5543	11 234	8 342	2 785	-	118	-
прочая дебиторская задолженность	5545	767 514	109 805	625 271	46 519	415 677	144 840

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке) ⁹	в результате присоединения	притягиваемые проценты, штрафы и иные поступления ⁸	погашение			списание на финансовый результат ⁸
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.	10 525 149	-	226 831 269	-	226 879 690	4 892	-	10 471 836
	5580	за 20 20 г. ²	9 392 693	707 165	208 201 087	-	207 764 890	10 908	-	10 525 149
в том числе:										
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5561	за 20 21 г.	7 786 224	-	128 947 291	-	128 959 540	131	-	7 773 844
	5581	за 20 20 г. ²	6 879 663	613 293	114 832 315	-	114 538 769	278	-	7 786 224
	5562	за 20 21 г.	118 009	-	50 137	-	116 009	-	-	50 137
	5582	за 20 20 г.	96 341	-	204 759	-	185 088	-	-	116 009
по авансам полученным	5564	за 20 21 г.	1 070 598	-	23 704 102	-	23 581 498	2 332	-	1 210 870
	5584	за 20 20 г.	921 442	38 613	28 929 610	-	28 809 737	9 330	-	1 070 598
	5565	за 20 21 г.	143 808	-	3 940 050	-	3 932 801	-	-	151 055
	5585	за 20 20 г.	134 383	4 401	3 474 294	-	3 469 272	-	-	143 806
задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	5566	за 20 21 г.	91 086	-	1 134 493	-	1 132 082	-	-	93 487
	5586	за 20 20 г.	78 669	3 143	1 008 295	-	997 021	-	-	81 086
	5567	за 20 21 г.	565 739	-	3 379 144	-	3 162 002	-	-	782 861
	5587	за 20 20 г.	473 938	19 699	2 837 749	-	2 765 647	-	-	565 739
прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 21 г.	751 687	-	65 676 062	-	66 015 758	2 429	-	409 562
	5588	за 20 20 г.	810 257	28 016	56 914 068	-	56 999 356	1 288	-	751 687
	5550	за 20 21 г.	10 525 149	-	226 831 269	-	226 879 690	4 892	x	10 471 836
	5570	за 20 20 г.	9 392 693	707 165	208 201 087	-	207 764 890	10 908	x	10 525 149

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ²	На 31 декабря 2019 г. ⁵
Всего	5590	39 573	209 333	45 263
в том числе:				
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5591	39 572	209 333	45 263

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	136 023	237 174
Расходы на оплату труда	5620	3 657 376	3 401 013
Отчисления на социальные нужды	5630	1 085 553	985 603
Амортизация	5640	572 777	335 598
Прочие затраты	5650	39 439 017	34 487 049
Итого по элементам	5660	44 890 746	39 449 437
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	66 958 819	59 367 396
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	1 828	13 239
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	111 851 393	98 830 072

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано за период		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства- всего	5700	808 344	767 266	(	961 983	) ( 43 375)	570 252
в том числе:							
на оплату отпусков	5701	172 045	406 755	(	395 838	) ( - )	182 962
на выплаты вознаграждения по итогам работы за год	5702	276 524	275 608	(	266 749	) ( - )	285 383
по судебным разбирательствам	5703	132 395	81 826	(	68 939	) ( 43 375)	101 907
на выплату краткосрочной премии	5705	227 380	3 077	(	230 457) (-)	-

8. Обеспечения обязательств

с. 13

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные - всего	5800	69 696	163 478	92 275
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей полученных (за искл. ФИСС)	5801	69 696	163 478	92 275
Выданные - всего	5810	1 986	2 055	2 803
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей выданные (за искл. ФИСС)	5811	1 986	2 055	2 803

$$\frac{20\ 21}{20\ 20} \frac{\Gamma^1}{\Gamma^2}$$

С.В. Храмов

подпись)

2022

1

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость".
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректура определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая величина резерва под обесценение финансовых вложений, поступившей и потраченной (списанной) в одном отчетном периоде.
Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и потраченной (списанной) в одном отчетном периоде.
Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и потраченной (списанной) в одном отчетном периоде.