



общество с ограниченной ответственностью

«АУДИТ САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»

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

Аудиторское заключение независимого аудитора о годовой бухгалтерской отчетности Акционерного Общества "Юго-Западная ТЭЦ" за период с 1 января по 31 декабря 2021 года Единственному акционеру АО "Юго-Западная ТЭЦ"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО "Юго-Западная ТЭЦ" (ОГРН: 1057811093746), состоящей из:

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

Аудит проводился в соответствии с условиями и порядком, определенными заключенным договором № 58512 от 07.07.2021.

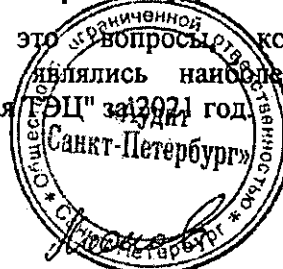
По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО "Юго-Западная ТЭЦ" по состоянию на 31 декабря 2021 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии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

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению аудитора, являлись наиболее значимыми для аудита бухгалтерской отчетности АО "Юго-Западная ТЭЦ" за 2021 год.



Ключевые вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий вопрос рассмотрен в ходе нашего аудита
<p>Отражение в бухгалтерской отчетности в составе внеоборотных активов существенных расходов на крупный периодический ремонт генерирующего оборудования.</p>	
<p>На отчетную дату – 31.12.2021 расходы на ремонт генерирующего оборудования указаны по строке 1190 Баланса организации в разделе «Внеоборотные активы» как расходы будущих периодов в соответствии с учетной политикой Общества и составляют сумму 954 575 тыс. рублей. По указанной строке на предшествующие отчетные даты (31.12.2020 и 31.12.2019) отражены аналогичные расходы.</p> <p>Мы определили этот вопрос как ключевой в связи с тем, что расходы на ремонт генерирующего оборудования являются для АО «Юго-Западная ТЭЦ» существенными, при этом применимое в 2021 году и предшествующие ему годы законодательство РФ в области бухгалтерского учета не регулировало порядок отражения указанных расходов в бухгалтерском учете и отчетности.</p> <p>Руководствуясь требованиями п. 7.1 ПБУ 1/2008, АО «Юго-Западная ТЭЦ» в учетной политике самостоятельно разработало и утвердило такой порядок.</p> <p>Учетной политикой Общества определено: "Регулярные крупные затраты, возникающие через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта основных средств, на проведение его ремонта и на иные аналогичные мероприятия (например, проверку технического состояния), отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы», по статье «Прочие внеоборотные активы». Такие затраты погашаются в течение срока указанного временного интервала. Объемы и сроки проведения ремонтных мероприятий определяются в соответствии с отраслевыми стандартами и регламентами заводов-изготовителей".</p> <p>Информация о расходах на ремонт генерирующего оборудования раскрыта в пункте 13 Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности.</p>	<p>Проведены следующие процедуры:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Анализ положений учетной политики, связанных с отражением в бухгалтерской отчетности в составе внеоборотных активов расходов на крупный периодический ремонт генерирующего оборудования. - Выборочный анализ документов по технической эксплуатации генерирующего оборудования на предмет подтверждения периодичности ремонтов. - Выборочная проверка документов, подтверждающих объем и характер ремонтных работ. - Выборочное тестирование списания расходов на себестоимость продукции, работ, услуг на предмет соответствия учетной политике. - Анализ отражения в бухгалтерской отчетности за 2021 год расходов на крупный периодический ремонт генерирующего оборудования.



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

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

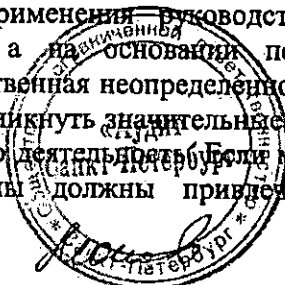
Кроме того, мы:

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

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

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

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



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

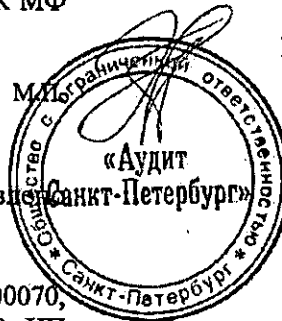
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

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

Желтяков Дмитрий Витальевич

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение,
ОРНЗ 21606076901,
квалификационный аттестат № 01-000070,
выдан в соответствии с приказом СРО НП
"Аудиторская Палата России" от 19.09.2011,
№ 22



Леонов Александр Владимирович

Аудиторская организация:

ООО "Аудит Санкт-Петербург"

Член СРО ААС

ОГРН 1027801567958

ОРНЗ 11606080230

Россия, 197198, Санкт-Петербург, пр. Петровский, д.14, пом. 30-Н
тел./факс (812) 406-99-45.

25 марта 2022 года

Экземпляр Заключения получил

Представитель

АО "Юго-Западная ТЭЦ"

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

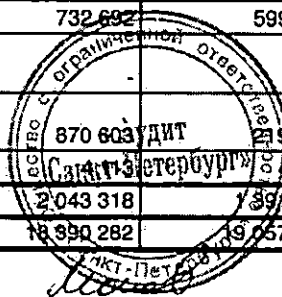
	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация Акционерное общество "Юго-Западная ТЭЦ"	по ОКПО	76261174		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7813323258		
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	по ОКВЭД 2	35.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 198328, Санкт-Петербург г, Доблести ул, д. № 1				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудит Санкт-Петербург"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7802120351
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1057811093746

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.9	Основные средства	1150	13 991 075	15 241 463	16 460 048
	в том числе:				
п.9	Основные средства в организации	11501	13 791 870	15 112 494	16 460 048
п.9	Строительство объектов основных средств	11502	199 205	128 969	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
п.26	Отложенные налоговые активы	1180	1 401 314	1 405 027	1 266 160
п.13	Прочие внеоборотные активы	1190	954 575	1 018 899	1 025 864
	Итого по разделу I	1100	16 346 964	17 665 389	18 752 072
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.14	Запасы	1210	435 854	568 987	666 776
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	56	-	-
п.15	Дебиторская задолженность	1230	732 692	599 330	571 707
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 043 318	2 391 415	384 452
п.19	Прочие оборотные активы	1260	-	4 113	4 144
	Итого по разделу II	1200	2 043 318	2 391 415	1 627 079
	БАЛАНС	1600	18 390 282	19 057 234	20 379 151



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.16	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	16 281 655	16 281 655	16 281 655
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
п.16	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 905 444	2 905 444	2 905 444
	Резервный капитал	1360	-	-	-
п.25	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 086 844)	(3 946 693)	(3 249 721)
	Итого по разделу III	1300	15 100 255	15 240 406	15 937 378
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.17	Заемные средства	1410	1 873 600	2 368 000	2 792 000
п.26	Отложенные налоговые обязательства	1420	498 768	544 616	578 461
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 372 368	2 912 616	3 370 461
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.17	Заемные средства	1510	490 185	424 000	556 917
п.15	Кредиторская задолженность	1520	404 710	457 566	494 670
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.18	Оценочные обязательства	1540	22 764	20 934	17 258
	Прочие обязательства	1550	-	1 712	2 467
	Итого по разделу V	1500	917 659	904 212	1 071 312
	БАЛАНС	1700	18 390 282	19 057 234	20 379 151



Руководитель

Чугин Анатолий
Владимирович
(расшифровка подписи)



23 марта 2022 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Акционерное общество "Юго-Западная ТЭЦ"	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	76261174		
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	по ОКВЭД 2	7813323258		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов / Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	35.11.1		
Акционерное общество		по ОКЕИ	12267	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
п.21	Выручка	2110	7 052 968	5 852 793
п.22	Себестоимость продаж	2120	(6 783 304)	(6 084 530)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	269 664	(231 737)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п.22	Управленческие расходы	2220	(316 745)	(309 297)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(47 081)	(541 034)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п.23	Проценты к получению	2320	26 655	14 008
п.24	Проценты к уплате	2330	(209 040)	(309 001)
п.23	Прочие доходы	2340	82 760	29 550
п.24	Прочие расходы	2350	(26 911)	(62 281)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(173 617)	(868 758)
п.26	Налог на прибыль	2410	34 426	172 712
	в том числе:			
п.26	текущий налог на прибыль	2411	(7 709)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	42 135	172 712
	Прочее	2460	-	-
п.25	Чистая прибыль (убыток)	2400	(139 191)	(696 046)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
п.25	Совокупный финансовый результат периода	2500	(139 191)	(696 046)
п.25	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Чугин Анатолий
Владимирович
(расшифровка подписи)



23 марта 2022 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.**

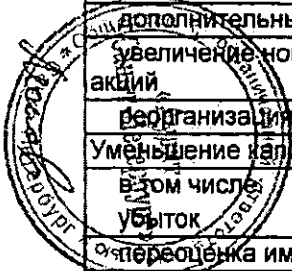
Организация Акционерное общество "Юго-Западная ТЭЦ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Собственность субъектов Российской Федерации
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

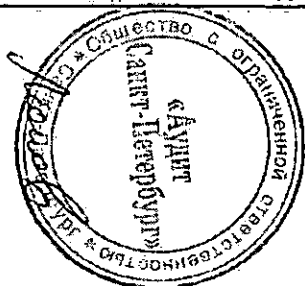
Коды		
0710004		
31	12	2021
76261174		
7813323258		
35.11.1		
12267	13	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	16 281 655	-	2 905 444	-	(3 249 721)	15 937 378
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(696 972)	(696 972)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(696 046)	(696 046)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(926)	(926)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	16 281 655	-	2 905 444	-	(3 946 693)	15 240 406
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(140 151)	(140 151)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(139 191)	(139 191)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(960)	(960)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	16 281 655	-	2 905 444	-	(4 086 844)	15 100 255



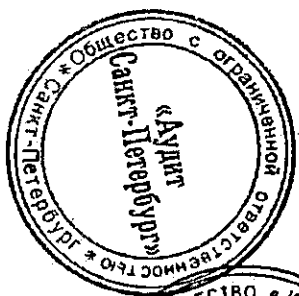
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	15 100 256	15 240 407	15 937 378



Руководитель

Чулин Анатолий
Владимирович
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

12

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

Организация Акционерное общество "Юго-Западная ТЭЦ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество

Собственность субъектов / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
76261174		
7813323258		
35.11.1		
12267	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 399 511	6 993 914
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 307 372	6 934 464
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	92 139	59 450
Платежи - всего	4120	(7 192 108)	(6 474 229)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 276 982)	(5 468 813)
в связи с оплатой труда работников	4122	(336 002)	(369 406)
процентов по долговым обязательствам	4123	(134 056)	(309 918)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
НДС	4125	(320 785)	(219 263)
прочие платежи	4129	(124 283)	(106 829)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 207 403	519 685
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1	7 927
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	1	7 927
Платежи - всего	4220	(77 238)	(152 447)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(77 238)	(152 447)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(77 237)	(144 520)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	24 227	15 776
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	24 227	15 776
Платежи - всего	4320	(503 200)	(556 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(503 200)	(556 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(478 973)	(540 224)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	651 193	(165 059)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	219 415	384 452
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	870 603	219 415
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(5)	22



Руководитель

Чугин Анатолий
Владимирович
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Акционерное общество

«Юго-Западная ТЭЦ»

за 2021 год

**Генеральный директор
АО «Юго-Западная ТЭЦ»**



/ А.В. Чугин /

23 марта 2022 года

Санкт-Петербург



СОДЕРЖАНИЕ

1. Общая Информация
2. Структура управления Компании
3. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности
4. Изменения в учетной политике на 2021 год
5. Организация ведения бухгалтерского учета
6. Информация о связанных сторонах (Аффилированных лицах)
7. Нематериальные активы
8. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы
9. Основные средства (ОС)
10. Арендованные основные средства
11. Финансовые вложения
12. Денежные средства и денежные эквиваленты
13. Прочие внеоборотные активы
14. Материально-производственные запасы (МПЗ)
15. Расчеты с дебиторами и кредиторами
 - 15.1. Дебиторская задолженность
 - 15.2. Кредиторская задолженность
 - 15.3. Долгосрочные обязательства
16. Уставный и добавочный капитал, чистые активы
17. Кредиты и займы
18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы
19. Прочие оборотные активы и Прочие обязательства
20. Обязательства и гарантии выданные, полученные
21. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг
22. Себестоимость продаж, управленческие расходы, расходы по обычным видам деятельности
23. Прочие доходы
24. Прочие расходы
25. Прибыль (убыток) Общества
26. Налогообложение
27. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности
28. Учет государственной помощи
29. События после отчетной даты
30. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности
31. Информация по прекращаемой деятельности
32. Влияние пандемии и противоэпидемических ограничений
33. Риски производственной деятельности



1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Акционерное общество «Юго-Западная ТЭЦ» зарегистрировано 20 июня 2005 года МИФНС №15 по Санкт-Петербургу.

В соответствии с государственной регистрацией изменений, вносимых в учредительные документы Общества:

- с 02.02.2012 года местонахождение Общества: Россия, 198328, Санкт-Петербург, ул. Доблести, д.1;

- с 11.12.2014 года фирменное наименование: Акционерное общество «Юго-Западная ТЭЦ».

- новая редакция Устава Акционерного общества «Юго-Западная ТЭЦ» утверждена Решением единственного акционера от 11 мая 2016 года и зарегистрирована в ЕГРЮЛ 25 мая 2016 года.

Основными видами экономической деятельности АО «Юго-Западная ТЭЦ» на отчетную дату являются:

- производство электроэнергии тепловыми электростанциями, код по ОКВЭД 35.11.1;

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями, код по ОКВЭД 35.30.11.

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств, не являлось участником совместной деятельности.

Среднесписочная численность работников Общества за 2021 год составила 285 человека. Списочная численность на конец отчетного периода 287 человек.

2. СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИИ

Органами управления АО «Юго-Западная ТЭЦ» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров Общества;
- Единичный исполнительный орган – Генеральный директор, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества.

Единственным акционером Общества на отчетную дату является субъект Российской Федерации - город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года входят:

Петрова А.А. - представитель Комитета по энергетике и инженерному обеспечению Санкт-Петербурга,

Денисов И.В. - представитель Комитета по энергетике и инженерному обеспечению Санкт-Петербурга,

Тарасов А.В. - представитель Комитета по энергетике и инженерному обеспечению Санкт-Петербурга,

Голубева Е.С. –начальник аппарата вице-губернатора Санкт-Петербурга Дрегваля С.Г.

Хафизова И.Н. - представитель Комитета финансов Санкт-Петербурга,

Макеев С.В. - представитель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга,

Костюк Р.И. – представитель Общества,

Чугин А.В. - представитель Общества.

Генеральный директор Общества: Чугин Анатолий Владимирович



3. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, определенных:

- Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г.;
- Положениями по бухгалтерскому учету;
- Учетной политикой Общества на 2021 год, утвержденной Приказом №383 от 29 декабря 2020 года, дополнениями и изменениями, утвержденными Приказом 363 от 27 сентября 2021 года.
- Другими нормативными актами, утвержденными в установленном порядке.

Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютном счете в банке и средства в расчетах, за исключением выданных авансов в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих на отчетную дату. На 31 декабря 2021 года курс валюты составил: 84,0695 рублей за 1 ЕВРО.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов свернуто (доходы минус расходы).

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учет «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждена Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1 (с учетом изменений и дополнений), используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.



Сроки полезного использования объектов основных средств по амортизационным группам:

Амортизационная группа	Срок полезного использования
Первая группа	2 года
Вторая группа	3 года
Третья группа	5 лет
Четвертая группа	7 лет
Пятая группа	10 лет
Шестая группа	15 лет
Седьмая группа	20 лет
Восьмая группа	25 лет
Девятая группа	30 лет
Десятая группа	40-50 лет

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. В целях обеспечения сохранности данных объектов, учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением. Переоценка основных средств не производится.

В связи с переходом с 2022 года на новый Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 года № 204н, Обществом создана комиссия для определения изменений учета объектов основных средств с 01 января 2022 года. Комиссией проанализирован состав объектов основных средств, определен стоимостной лимит признания имущества в качестве основного средства, объекты основных средств классифицированы по видам и группам, определены элементы амортизации основных средств. В результате произведено увеличение срока полезного использования отдельных основных средств, определена ликвидационная стоимость основных средств. Единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на 01.01.2022г. будет проведена в межотчетный период путем пересчета суммы накопленной амортизации с отнесением полученной разницы на нераспределенную прибыль Общества в соответствии с п.50 ФСБУ 6/2020.

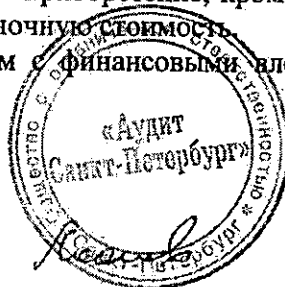
Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают затраты, связанные с созданием объектов основных средств, объекты, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы.

Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости, представляющей фактически затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.



Запасы

При отпуске запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Управленческие расходы

Управленческие и общехозяйственные расходы распределяются:

- по объектам производства пропорционально приведенной мощности;
- между производством тепловой энергии и электрической мощностью пропорционально расходу условного топлива блока.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев – в составе оборотных активов по статье «Дебиторская задолженность» (строка 1230) бухгалтерского баланса;
- более 12 месяцев – в составе внеоборотных активов по статье «Прочие внеоборотные активы» (строка 1190) бухгалтерского баланса.

Расходы будущих периодов списываются по назначению на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым относятся.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражается за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

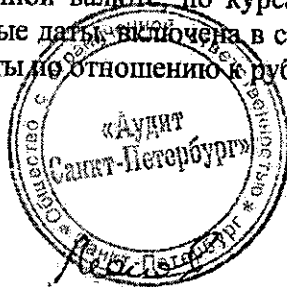
Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».



Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств. Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Заемные средства, привлеченные Обществом в предыдущие годы, были предназначены для финансирования завершения строительства Юго-Западной ТЭЦ. По завершении строительства Третьего Пускового Комплекса Второй Очереди ТЭЦ в 2016 году, с первого числа месяца постановки на учет объектов основных средств, проценты по займам относятся на прочие расходы.

Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников. Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками отпусков за все время их работы в Обществе на отчетную дату, и среднедневной заработной платы. Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности. Оценочные обязательства, отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства» (строка 1540).

Отложенные налоги

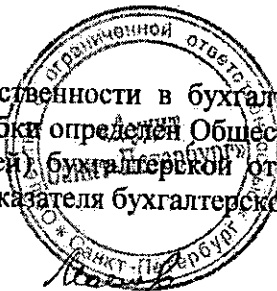
Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и (или) последующих отчетных периодах. Информация о постоянных и временных разнице формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Признание выручки от продаж

Выручка от продажи товаров (продукции), выполнения работ, оказания услуг признается в бухгалтерском учете при условии, что право собственности (владения, пользования и распоряжения) на товар (продукцию) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана). Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей. Выручка от реализации электрической энергии и мощности, теплоносителя и тепловой энергии, признается на последнюю дату календарного месяца.

Уровень существенности

Общество установило уровень существенности в бухгалтерском учете равный 5 процентам. Показатель существенности ошибки определен Обществом исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности и составляет 5 процентов от значения соответствующего показателя бухгалтерской отчетности.



4. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2021 ГОД

Вступившие в силу с 2021 года новые законодательные акты не потребовали изменений в учетной политике Общества.

В 2021 году, по результатам проведенного анализа направлений использования отдельных объектов основных средств, основные средства, в целях учета прямых затрат, распределены по видам деятельности:

- основные средства, непосредственно используемые при выработке тепловой энергии и теплоносителя;
- основные средства, непосредственно используемые при выработке электрической энергии и мощности;
- основные средства со смешанным использованием (общие).

В соответствии с пунктом 12 ПБУ 1/2008 (утверждено приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н) изменения учетной политики организации, принятые по причинам, отличным от изменений, связанных с изменениями нормативных актов (которые сами по себе определяют дату, с которой такие изменения подлежат применению) и от изменений, которые обусловлены причинами, предполагающими их применение с какой-то определенной даты, производится с начала отчетного года.

5. ОРГАНИЗАЦИЯ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером. Работа по ведению бухгалтерского учета в отчетном периоде организована в соответствии с требованиями:

- Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011г.,
- Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 20 июля 1998 № 34н,
- законами и нормативными актами, действующими на территории РФ.

Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, подготовки отчетности используется программное обеспечение - 1С: Предприятие.

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ (АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ)

Связанными сторонами (аффилированными лицами) Общества по состоянию на 31.12.2021г. являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны (аффилированного лица)	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной (лицо признается аффилированным)
1	2	3	4
1.	Чугин Анатолий Владимирович	Санкт-Петербург	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества, является членом Совета директоров общества
2.	Петрова Алла Александровна	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества
3.	Денисов Игорь Вадимович	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества
4.	Тарасов Анатолий Владимирович	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества
5.	Хафизова Ильгиза Наильевна	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества
6.	Голубева Екатерина Сергеевна	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества
7.	Макеев Сергей Викторович	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества
8.	Костюк Ростислав Иванович	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны (аффилированного лица)	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной (лицо признается аффилированным)
1	2	3	4
9.	Субъект Российской Федерации – город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений	Санкт-Петербург	Лицо владеет более 20 % голосующих акций общества

В отчетном периоде вознаграждение членам Совета Директоров не начислялось и не выплачивалось.

Сделки со связанными сторонами в отчетном периоде не совершались.

Административно-управленческим персоналом Общества, составляющего бухгалтерскую отчетность, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации являются: генеральный директор, заместитель генерального директора – главный инженер, заместители генерального директора по направлениям, главный бухгалтер.

Оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск административно-управленческого персонала в отчетном периоде составили сумму 22 827 тыс.рублей. Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

Идентификация бенефициарных владельцев не проводится, так как единственным акционером Общества на отчетную дату является субъект Российской Федерации - город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений.

7. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Общество на конец отчетного периода не располагает объектами нематериальных активов.

8. РАСХОДЫ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ

В период деятельности Общество не осуществляло научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

9. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (ОС)

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение (сооружение).

В отчетном периоде Общество не приобретало основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Начисление амортизации основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленным приемочной комиссией, назначенной распоряжением руководителя организации, в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

В отчетном периоде отсутствуют основные средства, стоимость которых не погашается (земельные участки).

Наличие и движение основных средств в 2021 и 2020 годах отражено в Приложении №1.

Лизинговые операции в отчетном периоде не проводились, договора лизинга не заключались.



Инвентаризация основных средств проводилась в 2020 году. При инвентаризации расхождений фактического наличия и данных бухгалтерского учета не выявлено, порчи имущества не обнаружено.

В составе основных средств, в соответствии с п.20 ПБУ 4/99, по строке 11502 Бухгалтерского баланса отражены незавершенные капитальные вложения по IV этапу строительства Юго-Западной ТЭЦ в сумме 199 205 тыс. рублей.

Строительство IV этапа 2-ой очереди строительства Юго-Западной теплоэлектроцентрали осуществляется на основании и в соответствии с:

- Схемой теплоснабжения Санкт-Петербурга на период до 2033 года», утвержденной Приказом Минэнерго России от 31.07.2018 года №622 (актуализация Приказ Минэнерго Приказ Минэнерго от 12.11.2020 № 991);
- Инвестиционной программой АО «Юго-Западная ТЭЦ» на 2019-2023 годы, утвержденной распоряжением Комитета по тарифам Санкт-Петербурга от 09.11.2018 г. № 133-р (с учетом внесенных изменений);
- проектной документацией, прошедшей государственную экспертизу (заключение ФАУ «ГЛАВГОСЭКСПЕРТИЗА РОССИИ» №78-1-1-3-006760-2020 от 11.03.2020г.).

С 2020 года ведутся работы по разработке Рабочей документации, заключены и исполняются в соответствии с Инвестиционной программой основные договоры на поставку и монтаж оборудования, проводятся конкурсные процедуры.

10. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на отчетную дату на забалансовом счете 001 числится:

- право аренды земельного участка площадью 241 844 кв.м., предоставленного по договору аренды для эксплуатации объектов недвижимости, кадастровой стоимостью 420 866,7 тыс. рублей;
- оборудование насосной станции пожаротушения, переданное по договору аренды, на сумму 8 377 тыс. рублей.

11. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения в 2021 году не осуществлялись.

12. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

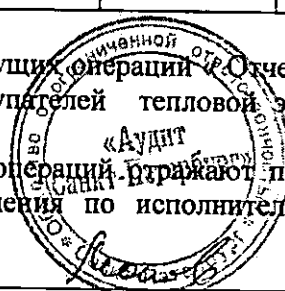
Состав денежных средств и денежных эквивалентов

(тыс.рублей)

№ п/п	Наименование статьи	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1	Средства на расчетных счетах и в кассе	870 555	219 340	384 375
2	Средства на валютном счете	48	75	77
3	Итого денежные средства	870 603	219 415	384 452

В составе денежных потоков от текущих операций «Отчета о движении денежных средств» отражены поступления от покупателей тепловой энергии и теплоносителя, электрической энергии и мощности.

Прочие поступления от текущих операций отражают пени, штрафы, неустойки, обеспечения конкурсных заявок, поступления по исполнительным листам и прочим доходам.



Платежи в связи с оплатой труда работников (стр.4122 «Отчета о движении денежных средств») отражены с учетом сумм налога на доходы физических лиц.

В составе денежных потоков от инвестиционных операций «Отчета о движении денежных средств» отражены денежные средства, полученные за технологическое присоединение энергетических установок и подключение тепловой мощности, и денежные средства, направленные на расчеты с подрядчиками и поставщиками строительства Второй очереди Юго-Западной ТЭЦ.

В составе денежных потоков от финансовых операций «Отчета о движении денежных средств» отражены проценты, поступившие от размещения свободных денежных средств на неснижаемых остатках.

В «Отчете о движении денежных средств» данные о наличии (движении) денежных средств в иностранной валюте представлены по курсу ЦБ РФ на дату платежа.

Суммы поступлений и платежей в «Отчете о движении денежных средств» отражены с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

13. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Расходы будущих периодов представлены расходами на ремонт генерирующего оборудования. Объемы и сроки проведения ремонтных мероприятий определяются в соответствии с отраслевыми стандартами и регламентами заводов-изготовителей. На отчетную дату данные расходы составляют сумму 954 575 тыс.рублей и указаны по строке 1190 в разделе «Внеоборотные активы» в соответствии с учетной политикой Общества. Учетной политикой Общества определено: «Регулярные крупные затраты, возникающие через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта основных средств, на проведение его ремонта и на иные аналогичные мероприятия (например, проверку технического состояния), отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы», по статье «Прочие внеоборотные активы». Такие затраты погашаются в течение срока указанного временного интервала.»

14. ЗАПАСЫ

В 2021 году запасы в залог не передавались. В отчетном периоде материальные ценности на ответственное хранение, в переработку, на комиссию не принимались.

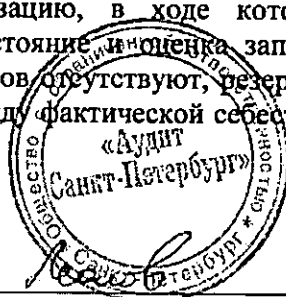
В 2021 году для осуществления текущей деятельности осуществлялась поставка материальных ресурсов (газ, дизельное топливо), химических реагентов, запасных частей и материалов для ремонтов и техобслуживания оборудования, зданий, сооружений, приобретение производственного инвентаря и хозяйственных принадлежностей, персонал обеспечивался спецодеждой.

На конец отчетного периода сформированы запасы:

- аварийный запас резервного дизельного топлива в количестве 6 406,8 тонн на сумму 203004 тыс. рублей;
- запас (в том числе аварийный) запасных частей и материалов, необходимых для ремонта и обслуживания оборудования, зданий, сооружений на сумму 232 850 тыс. рублей;

В бухгалтерском балансе на 31 декабря 2021 года структура запасов сформирована статьей «Сырье, материалы».

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются наличие, состояние и оценка запасов. По результатам инвентаризации излишки или недостачи запасов отсутствуют, резерв под обесценение не создавался в связи с отсутствием разницы между фактической себестоимостью запасов и их чистой стоимостью продажи.



15. РАСЧЕТЫ С ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ

Учет расчетов с контрагентами ведется в разрезе договоров с применением счетов 60, 62, 76. Сверки с контрагентами осуществляются в рамках проведения ежегодной инвентаризации активов и обязательств Общества перед составлением годовой отчетности и в течение года.

15.1. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество имеет краткосрочную дебиторскую задолженность в сумме 732 692 тыс. рублей, которая отражена с учетом созданного резерва по сомнительным долгам, в том числе:

- задолженность покупателей – 676 338 тыс. рублей,
- по выданным авансам – 3 091 тыс. рублей,
- прочие дебиторы – 53 263 тыс. рублей.

Резерв по сомнительным долгам составил:

- на 31.12.2020 года – 185 588 тыс. рублей,
- на 31.12.2021 года – 203 734 тыс. рублей.

Изменение краткосрочной дебиторской задолженности за отчетный период

(тыс. рублей)

№ п/п	Вид дебиторской задолженности	Номер счета	На начало периода	На конец периода	Изменение (+,-)
1.	Расчеты по авансам выданным	60	13 065	3 091	-9 974
2.	Расчеты с покупателями и заказчиками	62	537 128	676 338	+139 210
3.	Прочие дебиторы	76	49 137	53 263	+4 126
4.	Итого		599 330	732 692	+133 362

В отчетном году произошло увеличение дебиторской задолженности в связи с увеличением реализации и, соответственно, текущей операционной задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками.

15.2. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

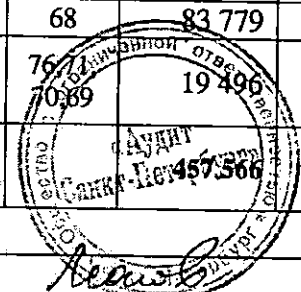
По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество имеет краткосрочную кредиторскую задолженность в сумме 404 710 тыс. рублей, в том числе:

- по полученным авансам – 26 953 тыс. рублей,
- по выполненным работам, услугам – 206 134 тыс. рублей,
- прочие кредиторы – 171 623 тыс. рублей.

Изменение краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период

(тыс. рублей)

№ п/п	Вид кредиторской задолженности	Номер счета	На начало периода	На конец периода	Изменение (+,-)
1.	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками за выполненные работы	60	327 338	206 134	-121 204
2.	По полученным авансам	62	26 953	26 953	-
2.	Задолженность по налогам и сборам	68	83 779	150 459	+66 680
3.	Прочие кредиторы	76	19 496	21 164	+1 668
4.	Итого		457 566	404 710	- 52 856



Уменьшение кредиторской задолженности связано с уменьшением текущей операционной задолженности по расчетами с поставщиками и подрядчиками.

15.3. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31 декабря 2021 года долгосрочные обязательства отсутствуют.

16. УСТАВНЫЙ И ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ, ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Структура акционерного капитала - собственность Субъекта Российской Федерации-города федерального значения Санкт-Петербурга в лице Комитета имущественных отношений.

За отчетный период величина уставного и добавочного капитала не изменилась:

- уставный капитал Общества составляет 16 281 655 300 рублей, разделенных на 162 816 553 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая;
- добавочный капитал составляет 2 905 444 375 рублей.

Сумма чистых активов на конец отчетного периода составила 15 100 255 тыс. рублей, что на 1 181 400 тыс. рублей меньше Уставного капитала Общества.

Причиной снижения чистых активов относительно уставного капитала является получение убытка, основными составляющими которого являются проценты по облигационному займу, привлеченному на строительство 2-ой Очереди Юго-Западной ТЭЦ, убытки от реализации электрической мощности Блока 2 станции (цена КОМ не покрывает инвестиционную составляющую расходов).

При этом Общество своевременно и в полном объеме исполняет обязанности по уплате обязательных и налоговых платежей и обязательств перед кредиторами.

В соответствии с Федеральными законами от 26.12.1995 N 208-ФЗ (ред. от 27.12.2018) "Об акционерных обществах", №115-ФЗ от 07.04.2020 г. Общество реализует мероприятия направленные на финансовое оздоровление Общества:

- В соответствии со статьей 13 Закона Санкт-Петербурга от 25.11.2020 549-114 «О бюджете Санкт-Петербурга на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» и Правилами реструктуризации денежных обязательств (задолженности по денежным обязательствам) перед Санкт-Петербургом, утвержденными постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 14.09.2020 № 720 27.05.2021 г. между Комитетом финансов и Обществом подписано Соглашение №P/2021/1 о реструктуризации денежных обязательств (задолженности по денежным обязательствам) перед Санкт-Петербургом путем изменения условий исполнения денежного обязательства (погашения номинальной стоимости по нему) в объеме 2 580,0 млн. рублей на следующих условиях:

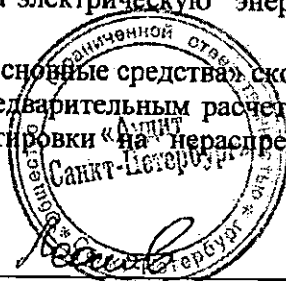
- изменение ставки купонного дохода с купонного периода, начинающегося 30.06.2021, по реструктуризируемой части обязательств по выпускам облигаций с 10,0% до 6,5% годовых;

- продление срока погашения обязательств, окончательный срок погашения 2026 г.

Соответствующие изменения внесены в Решения Банка России о выпуске облигаций 28.06.2021 г.

- за счет увеличения в 2021 году спроса на электрическую энергию и цен ОРЭМ увеличилась выручка Общества;

- В результате применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» скорректированная балансовая стоимость основных средств, по предварительным расчетам, увеличится на 4млрд. рублей, с отнесением суммы корректировки «на» нераспределенную прибыль Общества в соответствии с п.50 ФСБУ 6/2020.



С учетом вышеперечисленных принятых мер по оздоровлению Общества стоимость чистых активов на конец 2022 года планируется в размере выше уставного капитала ориентировочно на 2 млрд.рублей.

17. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

В рамках реализации долгосрочной целевой программы (ДЦП) г. Санкт-Петербурга «Проектирование и строительство Юго-Западной теплоэлектростанции по адресу: Кировский район, Угольная гавань, Элеваторная площадка, участок 1» утвержденной Постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 28.04.2009 №456, выпущены неконвертируемые процентные именные облигации, которые размещены (выкуплены) субъектом РФ городом федерального значения Санкт-Петербургом в лице Комитета Финансов:

- в июле 2013г. в соответствии с распоряжением Комитета Финансов Санкт-Петербурга от 19.06.2013 №36-р «О выкупе в 2013 году облигационного займа Открытого акционерного общества «Юго-Западная ТЭЦ», в количестве 4 000 000 штук по номинальной цене 1000 рублей в сумме 4 млрд. рублей;

- в июле 2014г. в соответствии с распоряжением Комитета Финансов Санкт-Петербурга от 30.04.2014 №38-р «О выкупе в 2014 году облигационного займа Открытого акционерного общества «Юго-Западная ТЭЦ», в количестве 1 300 000 штук по номинальной цене 1000 рублей в сумме 1,3 млрд. рублей.

- 31.05.2017 г. Постановлением правительства Санкт-Петербурга №415 внесены изменения в ДЦП по изменению сроков погашения облигационных займов и ставки купонного дохода, 29.06.2017 Банком России зарегистрированы настоящие изменения в Решения о выпуске облигаций серии 01 и 02. Окончательный срок погашения облигаций 2022 год, ставка купонного дохода 10%.

- 27.05.2021г Комитетом финансов и Обществом подписано Соглашение №Р/2021/1 о реструктуризации денежных обязательств (задолженности по денежным обязательствам) перед Санкт-Петербургом путем изменения условий исполнения денежного обязательства (погашения номинальной стоимости по нему) с изменением ставки купонного дохода до 6,5%, графика и срока погашения в 2026 году. Соответствующие изменения внесены в Решения Банка России от 28.06.2021г.

Задолженность по облигационным займам:

на 31 декабря 2019 года:

- долгосрочная – 2 792 000 тыс. рублей по погашению займов,

- краткосрочная – 556 917 тыс. рублей, в том числе по процентам – 917 тыс.рублей,

на 31 декабря 2020 года:

- долгосрочная - 2 368 000 тыс. рублей по погашению займов,

- краткосрочная – 424 000 тыс. рублей. по погашению займов,

на 31 декабря 2021 года:

- долгосрочная – 1 873 600 тыс. рублей по погашению займов,

- краткосрочная – 490 184,6 тыс. рублей, в том числе по процентам – 74 984,6 тыс.рублей,

Просроченная задолженность по погашению облигационных займов и уплате купонного дохода отсутствует.

За отчетный период начисленные проценты по облигационным займам в сумме 209 040 тыс. рублей составили прочие расходы Общества.



18. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Резерв на оплату отпусков на начало отчетного периода составлял 20 934 тыс. рублей.

В счета отражения затрат списано 16 885 тыс. рублей. На отчетную дату сформирован резерв на оплату отпусков в сумме 22 764 тыс. рублей (в том числе страховые взносы 4 978 тыс. рублей) с учетом остатка неиспользованного резерва.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

19. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ И ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Прочие оборотные активы (строка 1260 Бухгалтерского баланса) отражают суммы НДС по полученным авансам и предоплатам.

20. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ГАРАНТИИ ВЫДАННЫЕ, ПОЛУЧЕННЫЕ

По состоянию на отчетную дату получены обязательства в виде банковских гарантий исполнения обязательств по договорам в сумме 9 115 тыс.рублей.

В отчетном периоде обеспечения и гарантии Обществом не выдавались.

Информация о наличии обеспечений полученных за отчетный и предшествующие периоды:

Обеспечения обязательств	Единица измерения	На 31.12.2021	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Полученные банковские гарантии	тыс.рублей	9 115	62 694	22 800

21. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

С апреля 2012 года Общество осуществляет поставку электрической энергии и мощности на оптовый рынок электрической энергии и мощности (ОРЭМ).

Первая очередь Юго-Западной ТЭЦ тепловой мощностью 255 Гкал/ч и электрической мощностью 200 МВт (Блок 1) отнесена к генерирующему оборудованию, поставляющему мощность в вынужденном режиме по причине обеспечения надежного теплоснабжения потребителей, с 01.07.2013 г.

Распоряжениями Правительства РФ от 15.10.2015 г. № 2065-р от 29.07.2016 № 1619-р, от 31.07.2017 г. № 1646-р, от 20.06.2019 N 1330-р, от 14.11.2019 N 2689-р, от 31.12.2020 N 3700-р Блок 1 Юго-Западной ТЭЦ отнесен к генерирующему оборудованию, поставляющему мощность в вынужденном режиме по причине обеспечения надежного теплоснабжения потребителей, на период до 31.12.2026 г.

1 сентября 2016 г. Второй энергоблок Юго-Западной ТЭЦ электрической мощностью 275 МВт и тепловой мощностью 215 Гкал/ч введен в эксплуатацию. С 01.10.2016 г. АО «Юго-Западная ТЭЦ» осуществляет поставку электроэнергии и мощности в ЕЭС России двумя энергоблоками.

Объем производства и реализации тепловой энергии и теплоносителя определяются спросом со стороны потребителей тепловой энергии и зависят от соблюдения сроков ввода объектов жилищно-коммунального строительства в эксплуатацию, а так же температурных (погодных) условий.



В отчетном периоде выручка от обычных видов деятельности составила 7 052 968 тыс. рублей, за аналогичный период прошлого года выручка составила 5 852 793 тыс. рублей.

Выручка по видам деятельности

(тыс.рублей)			
№ п/п	Наименование дохода	2021 г.	2020 г.
1.	Производство электрической энергии	4 446 868	3 435 846
2.	Производство электрической мощности	1 195 694	1 267 158
3.	Производство тепловой энергии	1 323 888	1 064 627
4.	Производство теплоносителя	86 518	85 162
	Итого	7 052 968	5 852 793

22. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ, УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы на производство тепловой энергии и теплоносителя, электрической энергии и мощности, в отчетном году составили 6 783 304 тыс. рублей.

Состав расходов по обычным видам деятельности

(тыс.рублей)					
Наименование показателя	Код	Затраты на производство			
		2021 год	Уд.вес,%	2020 год	Уд.вес,%
Материальные затраты, в том числе:	5610	5 102 657	72	4 393 355	69
ГАЗ		4 036 312	57	3 443 257	54
Расходы на оплату труда	5620	153 125	2	150 078	2
Страховые взносы	5630	45 889	1	44 469	1
Амортизация	5640	1 330 322	19	1 351 562	21
Прочие затраты	5650	151 311	2	145 066	2
Итого себестоимость продаж		6 783 304		6 084 530	
Управленческие расходы, в том числе:		316 745	4	309 297	5
налог на имущество		70 560		73 840	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 100 049	100	6 393 827	100



23. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

В составе прочих доходов, учитываемых на счете 91 «Прочие доходы» выделяются следующие статьи:

	Наименование дохода	(тыс. рублей)		
		2021 год Сумма	2020 год Сумма	Отклонение Сумма
1.	Подключение к системе теплоснабжения		2	- 2
2.	Страховое возмещение	68 717		+ 68 717
3.	Пени, штрафы, претензии по договорам, по решению суда	1 680	9 825	- 8 145
4.	Прочие доходы, в том числе поступления по сомнительным долгам	2 457	19 723	- 17 266
5.	Курсовые разницы	9 906		+ 9 906
6.	Проценты к получению	26 655	14 008	+ 12 647
	Итого	109 415	43 558	+ 65 857

Иных доходов за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков Общество не получало.

24. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

В составе прочих расходов, учитываемых на счете 91 «Прочие расходы» выделяются следующие статьи:

№ п/п	Наименование расхода	(тыс. рублей)		
		2021 год Сумма	2020 год Сумма	Отклонение Сумма
1.	Курсовые разницы		2 381	- 2 381
2.	Материалы		24 233	- 24 233
3.	Резерв по сомнительным долгам	22 136	29 379	- 7 243
4.	Расходы на услуги банков	154	111	+ 43
5.	Прочие расходы	4 621	6 177	- 1 556
6.	Проценты к уплате	209 040	309 001	- 99 961
	Итого	235 951	371 282	-135 331

Уменьшение расходов «Проценты к уплате» в отчетном периоде связано с уменьшением задолженности по облигационным займам и изменением ставки купонного дохода с купонного периода, начинающегося 30.06.2021г.

По итогам инвентаризации и анализа погашения дебиторской задолженности, создается «Резерв по сомнительным долгам», в который включена задолженность покупателей в статусе банкротства, лишенных статуса субъектов оптового рынка и предприятий - злостных неплательщиков (в основном регион Северного Кавказа).



25. ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОБЩЕСТВА

Непокрытый убыток по состоянию на 01.01.2021г. составил 3 946 693 тыс. рублей.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за отчетный период Обществом получен чистый убыток в сумме 139 191 тыс. рублей.

За отчетный год средства в сумме 960 тыс. рублей израсходованы в соответствии с «Положением о Фонде потребления».

Убыток Общества по состоянию на 31.12.2021г. составил 4 086 844 тыс. рублей.

Базовый убыток на акцию в 2020 году составил 4 рубля 28 копеек.

Базовый убыток на акцию за отчетный год составил 85 копеек.

26. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Налогооблагаемая прибыль в 2021 году составила 38 542 тыс. рублей, текущий налог на прибыль - 7 709 тыс. рублей.

Изменение отложенного налога на прибыль за 2021 год составило 42 135 тыс. рублей, в том числе:

- условный доход уменьшился на 3 713 тыс. рублей;
- условный расход уменьшился на 45 848 тыс. рублей;
- постоянный налоговый расход составил 297 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2021 года величина отложенных активов и обязательств составляет:

отложенные налоговые активы

- в сумме 1 356 014 тыс. рублей, отражают налоговый убыток;
- в сумме 4 553 тыс. рублей, отражают разницу начисленного резерва на оплату отпусков для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- в сумме 40 747 тыс. рублей, отражают разницу начисленного резерва сомнительных долгов для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения,

отложенные налоговые обязательства

- в сумме 370 853 тыс. рублей, отражают разницу в стоимости объектов основных средств для начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения прибыли;
- в сумме 190 915 тыс. рублей, отражают разницу учета регулярных крупных затрат, возникающих через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта основных средств, на проведение его ремонта и на иные аналогичные мероприятия, для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения.

27. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

28. УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи.



29. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В связи с применением с 2022 г. ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и единовременной корректировкой балансовой стоимости объектов основных средств на 01.01.2022 года, стоимость чистых активов Обществ в 2022 году увеличится и превысит Уставный капитал.

30. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, подлежащих исправлению в отчетном периоде, не выявлено.

31. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

На период составления бухгалтерской отчетности информации по прекращаемой деятельности не поступало.

32. ВЛИЯНИЕ ПАНДЕМИИ И ПРОТИВОЭПИДЕМИЧЕСКИХ ОГРАНИЧЕНИЙ

В период действия ограничений в целях нераспространения новой коронавирусной инфекции (сovid-19) мощность Юго-Западной ТЭЦ, как эффективного энергоблока, была востребована и Общество, как системообразующее предприятие, в обязательном порядке продолжает свою непрерывную производственную деятельность.

33. РИСКИ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В связи с введением санкций иностранными государствами, Общество в 2022 г. прогнозирует риски, которые могут оказать негативное влияние на производственную деятельность Общества:

- риск увеличения стоимости импортных компонентов и материалов, необходимых для обеспечения производственной деятельности оборудования, в связи с увеличением стоимости иностранной валюты;
- риск существенного удорожания стоимости материалов, в том числе отечественного производства;
- риск увеличения сроков поставки импортных запчастей;
- риск невыполнения обязательств по поставке материалов;
- риск снижением потребления электрической энергии ввиду снижения деловой активности предприятий и организаций.

Общество организует и принимает все меры по минимизации рисков в целях поддержания стабильной работы системообразующего предприятия.



Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	25 633 483	(10 521)	13 279	(2 553)	(2 553)	(1 333 903)	-	-	-	25 644 209	(11 852 339)
в том числе:	5210	за 2020г.	25 630 104	(9 170 056)	7 094	(3 715)	(3 715)	(1 354 648)	-	-	-	25 633 483	(10 520 989)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	62 258	(61 238)	402	(586)	(586)	(297)	-	-	-	62 074	(60 949)
	5211	за 2020г.	62 421	(61 234)	164	(327)	(327)	(331)	-	-	-	62 258	(61 238)
Здания	5202	за 2021г.	4 215 117	(949 345)	-	-	-	(120 968)	-	-	-	4 215 117	(1 070 313)
	5212	за 2020г.	4 212 794	(828 391)	2 323	-	-	(120 954)	-	-	-	4 215 117	(949 345)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	18 533 668	(8 323 727)	953	(829)	(829)	(1 106 872)	-	-	-	18 533 792	(9 429 770)
	5213	за 2020г.	18 533 118	(7 199 234)	832	(282)	(282)	(1 124 775)	-	-	-	18 533 668	(8 323 727)
Сооружения	5204	за 2021г.	2 784 544	(1 156 445)	-	-	-	(102 359)	-	-	-	2 784 544	(1 258 804)
	5214	за 2020г.	2 785	(1 049 992)	-	-	-	(106 453)	-	-	-	2 784 544	(1 156 445)
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	1 964	(811)	5 303	-	-	(980)	-	-	-	7 267	(1 791)
	5215	за 2020г.	1 612	(356)	353	-	-	(455)	-	-	-	1 964	(811)
Транспортные средства	5206	за 2021г.	35 932	(29 423)	6 621	(1 138)	(1 138)	(2 427)	-	-	-	41 415	(30 712)
	5216	за 2020г.	35 616	(30 849)	3 422	(3 106)	(3 106)	(1 680)	-	-	-	35 932	(29 423)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

