



В нужном свете

АО "Аудиторский Дом"
410002, г. Саратов, ул. Мичурина, 166/168
ОГРН – 1026403678652, ИНН – 6455020442
тел.: +7-927-120-93-13
audidom@mail.ru

Исх. № 1200/01-2021/41 от 10 февраля 2022 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЭНЕРГОСЕРВИС ВОЛГИ»
ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА**

г. Саратов

2022

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Акционерам акционерного общества
«Энергосервис Волги»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Энергосервис Волги» (ОГРН 1116450000061), 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, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Энергосервис Волги» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта 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.

**Прочая информация, включаемая в годовой отчет
акционерного общества «Энергосервис Волги»**

Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете акционерного общества «Энергосервис Волги», но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Ответственность за прочую информацию несет руководство. Годовой отчет акционерного общества «Энергосервис Волги», предположительно, будет нам представлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

**Ответственность руководства, членов Совета директоров,
лица, ответственного за корпоративное управление аудируемого лица,
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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров, лицо, ответственное 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 членами Совета директоров, с лицом, ответственным 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.

Курашев Алексей Вячеславович
Директор аудиторской организации (ОПНЗ 20106010258)

Купцова Галина Владиславовна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОПНЗ 29706003606)

Аудиторская организация
Акционерное общество «Аудиторский Дом»,
410002, г. Саратов, ул. Мичурина, 166/168,
ОПНЗ 10706010614



«10» февраля 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация Акционерное общество "Энергосервис Волги"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Испытания, исследования и анализ целостных механических и электрических систем, энергетическое обследование

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

410017, Саратовская обл, Саратов г, Новоузенская ул, д. № 22

Бухгалтерская отчетность подлжит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

АО "Аудиторский дом"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2021

69440184

6450945684

71.20.4

12267

16

384

ИНН

6455020442

ОГРН/

ОГРНИП

1026403678662

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	26 250	29 167	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 888	602	681
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	28 138	29 769	681
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	13 746	37 356	2 111
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 833	8 184	97
5	Дебиторская задолженность	1230	8 544	31 079	8 396
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 010	50 234	39 729
	Прочие оборотные активы	1260	47	244	8
	Итого по разделу II	1200	50 179	127 077	50 340
	БАЛАНС	1600	78 317	156 846	50 921

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	50	50	50
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	44 384	43 338	43 315
	Итого по разделу III	1300	45 414	44 388	44 365
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 311	1	1
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 311	1	1
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
6	Кредиторская задолженность	1520	29 987	111 181	5 773
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	605	1 295	782
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	30 592	112 457	6 555
	БАЛАНС	1700	78 317	156 846	50 921

Руководитель



Решетников Виктор
Александрович
(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Энергосервис Волги"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Испытания, исследования и анализ целостных механических и электрических систем, энергетическое обследование

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
69440184		
6450945684		
71.20.4		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	72 887	169 876
в	Себестоимость продаж	2120	(65 115)	(162 872)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 772	6 803
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(5 707)	(6 805)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 065	(2)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	112	234
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1	2
	Прочие расходы	2350	(79)	(76)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 099	158
	Налог на прибыль	2410	(456)	(60)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(81)
	отложенный налог на прибыль	2412	(456)	21
	Прочее	2480	(568)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 075	98

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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 075	98
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Решетников Виктор
Александрович

(подпись)

24 января 2022 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Акционерное общество "Энергосервис Волга"
Идентификационный номер налогоплательщика	
Вид экономической деятельности	Испытания, исследование и анализ целостных механических и электрических систем, энергетическое обследование
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2
Непубличные акционерные общества	по ОКДПФ / ОКФС
Единица измерения:	в тыс. рублей
Дата (число, месяц, год)	31 12 2021
Форма по ОКУД	0710004
по ОКПО	69440184
ИНН	6450945684
по ОКФС	71.20.4
по ОКДПФ / ОКФС	12267 16
по ОКЕИ	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	1 000	-	-	50	43 315	44 365
За 2020 г.	3210	-	-	-	-	98	98
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	98	98
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(75)	(75)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(75)	(75)

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	1 000	-	-	50	43 338	44 388
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 075	1 075
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 075	1 075
пероценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	-	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(49)	(49)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
пероценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(49)	(49)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	1 000	-	-	50	44 364	45 414

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	45 414	44 388	44 365



 Руководитель Решетников Виктор
 Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

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

Организация Акционерное общество "Энергосервис Волга"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Испытания, исследования и анализ целостных механических и электрических систем, энергетическое обследование

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
69440184		
6450945684		
71.20.4		
12267	18	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	91 774	156 454
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	91 652	150 750
в том числе: дочерним и зависимым компаниям	41111	89 685	148 298
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	122	5 704
Платежи - всего	4120	(119 949)	(145 874)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(100 625)	(129 244)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 427)	(16 630)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 897)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(28 175)	10 580
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(49)	(75)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(49)	(75)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(49)	(75)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(28 224)	10 505
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	50 234	39 729
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22 010	50 234
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

 Решетников Виктор
Александрович
(подпись)

24 января 2022 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) АО "Энергосервис Волги" за 2021 г.

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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года			Выбыло			Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	написано амортизация	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Итого и дополнительные результаты деятельности												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано затрат как не давних положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Решетников Виктор
Александрович
(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленные амортизации и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценки	Переоценки	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленные амортизации и убытки от обесценения					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	29 600	(433)	-	-	-	(2 917)	-	-	-	29 600 (3 350)
в том числе:	5210	за 2020г.	433	(433)	29 167	-	-	-	-	-	-	29 600 (433)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	29 491	(324)	-	-	-	(2 917)	-	-	-	29 491 (3 241)
	5211	за 2020г.	324	(324)	29 167	-	-	-	-	-	-	29 491 (324)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	109	(109)	-	-	-	-	-	-	-	109 (109)
	5212	за 2020г.	109	(109)	-	-	-	-	-	-	-	109 (109)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	приведено к учету в качестве основных средств или утилизировано стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	29 157	-	(29 157)	-
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	11 657	-	(11 657)	-
РММ 384.012 (состоит из 1Ф ДИЗ-2шт., ДД РММ-040.03-12)	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
РММ 384.022 (состоит из 1Ф ДИЗ-2шт./ДД РММ-040.03-12)	5252	за 2020г.	-	17 500	-	(17 500)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5200	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 038	2 038	4 271
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель
(подпись)«Энергосервис Волга»
Решетников Виктор
Александрович
(подпись)

24 января 2022 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисленные проценты (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Краткосрочные - всего	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Финансовых вложений - итого	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Решетников Виктор
Александрович
(расшифровка подписи)
С/д/О/С *1964 г.р.



24 января 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличные и движимые запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			собственная стоимость	материальный резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступлений и затрат	списание стоимости	разбор под снижение стоимости	убыток от списания стоимости	оборот запасов между их группами (материал)	ценовая стоимость	материальный резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2021г.	37 356	-	37 356	70 584	(93 695)	-	-	X	13 745	-	13 745	
	5420	за 2020г.	2 111	-	2 111	419 135	(383 890)	-	-	X	37 356	-	37 356	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	14 920	-	14 920	21 039	(28 579)	-	-	58 586	7 380	-	7 380	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	2 111	-	2 111	396 669	(383 650)	-	-	-	14 920	-	14 920	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	590	(590)	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и товары для перепродажи	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Запасы в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	22 436	-	22 436	48 055	(64 120)	-	-	-	6 365	-	6 365	
	5425	за 2020г.	-	-	-	22 436	-	-	-	-	22 436	-	22 436	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель: *А.В. Денисов*
 (подпись)
 Решетников Виктор
 Аккредитация
 (подпись)

24 января 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Напиче 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по среднему по операциям)	поступление			выбыло		перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
						погашение	списание на финансовый результат	восполнение резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	1 034	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	584	-
в том числе:	5521	за 2020г.	1 468	-	51	-	(221)	-	-	-	-	-	-	1 034	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	583	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	559	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	1 409	-	-	-	(221)	-	-	-	-	-	-	983	-
Прочая	5504	за 2021г.	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5524	за 2020г.	-	-	51	-	-	-	-	-	-	-	-	25	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2021г.	30 045	-	87 480	-	(110 015)	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	8 927	-	203 929	-	(181 076)	-	-	-	-	-	-	7 960	-
Прочая	5511	за 2021г.	29 585	-	87 484	-	(109 983)	-	-	-	-	-	-	30 045	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5531	за 2020г.	6 388	-	203 811	-	(180 678)	-	-	-	-	-	-	7 490	-
в том числе:	5512	за 2021г.	40	-	-	-	(83)	-	-	-	-	-	-	29 263	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5532	за 2020г.	438	-	-	-	(386)	-	-	-	-	-	-	8	-
Авансы полученные	5533	за 2021г.	420	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	40	-
Прочая	5514	за 2020г.	102	-	318	-	-	-	-	-	-	-	-	462	-
Итого	5500	за 2021г.	31 679	-	87 480	-	(110 015)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2020г.	8 983	-	203 980	-	(181 297)	-	-	-	-	-	-	6 544	-
														31 079	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		уменьшен по условиям договора	балансовая стоимость	уменьшен по условиям договора	балансовая стоимость	уменьшен по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками (в части просроченных платежей)	5542	-	-	-	-	-	-
прочие	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод на кредитную задолженность	перевод на дебиторской и кредиторской задолженности	перевод на долго-кредиторскую задолженность	списание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				получения	применения штрафов и иных начислений	погашения	в было					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность - всего	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5556	за 2021г.	111 181	76 798	-	(157 873)	(157 873)	-	-	-	-	29 087
в том числе:	5556	за 2020г.	5 773	312 186	-	(206 799)	(206 799)	-	-	-	-	111 161
кредиты	5557	за 2021г.	108 090	38 552	-	(120 678)	(120 678)	-	-	-	-	26 970
в том числе:	5557	за 2020г.	3 311	267 806	-	(156 020)	(156 020)	-	-	-	-	109 096
займы	5558	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5558	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5559	за 2021г.	948	28 542	-	(26 845)	(26 845)	-	-	-	-	2 651
в том числе:	5559	за 2020г.	108	40 098	-	(39 348)	(39 348)	-	-	-	-	948
кредиты	5560	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5560	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5561	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5561	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5562	за 2021г.	667	1 872	-	(2 329)	(2 329)	-	-	-	-	657
в том числе:	5562	за 2020г.	-	6 067	-	(5 360)	(5 360)	-	-	-	-	657
расчеты с персоналом по оплате труда	5563	за 2021г.	480	8 032	-	(8 326)	(8 326)	-	-	-	-	166
в том числе:	5563	за 2020г.	254	8 277	-	(8 081)	(8 081)	-	-	-	-	447
Итого	5570	за 2021г.	111 181	76 798	-	(157 873)	(157 873)	-	-	-	-	29 087
	5570	за 2020г.	5 773	312 186	-	(206 799)	(206 799)	-	-	-	-	111 161

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



24 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5010	28 526	131 945
Расходы на оплату труда	5020	5 495	8 655
Отчисления на социальные нужды	5030	1 575	4 194
Амортизация	5040	2 917	-
Прочие затраты	5050	9 541	40 514
Итого по элементам	5060	48 054	185 308
фактическая себестоимость проданных товаров	5065	590	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5070	-	(22 436)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5080	15 071	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5090	65 115	162 872

* - для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5065, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель  **Решетников Виктор Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Приманно	Погашено	Списано как математическая сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 296	941	(1 632)	-	605
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель _____
 Решетников Виктор
 Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Получения - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выдания - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



 Руководитель Решетников Виктор Александрович (подпись)

 (расшифровка подписи)

 24 января 2022 г.

АО «Энергосервис Волги»	Приложение к бухгалтерской отчетности за 2021 год	стр. 1 из 12
----------------------------	---	--------------

Пояснения
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ЭНЕРГОСЕРВИС ВОЛГИ»
за 2021 год

СОДЕРЖАНИЕ

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	4
1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ	4
2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	4
3. ЗАПАСЫ	5
4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	5
5. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	5
6. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	5
7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	5
8. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	5
9. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ	6
10. ПРИЗНАНИЕ РАСХОДОВ	7
III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	7
1. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	7
2. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	7
3. КАПИТАЛ ОБЩЕСТВА	8
4. ОТДЕЛЬНЫЕ ВИДЫ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ	8
5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	8
6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	11

АО «Энергосервис Волги»	Приложение к бухгалтерской отчетности за 2021 год	стр. 3 из 12
----------------------------	---	--------------

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Энергосервис Волги» (АО «Энергосервис Волги») учреждено в соответствии с решением Совета директоров ПАО «МРСК Волги» от 23.12.2010 г. (протокол от 27.12.2010 г. № 12) и действует в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества.

ИНН 6450945684

КПП 645401001

ОГРН 1116450000061

Юридический адрес: 410017, г. Саратов, ул. Новоузенская, д. 22

Руководитель:

генеральный директор Решетников Виктор Александрович

Главный бухгалтер:

с 18.12.2020 г. по 18.04.2021 обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора Решетникова В.А. (приказ № 155 от 18.12.2020 года)

с 19.04.2021 – Павлова Мария Павловна (приказ № 23Л от 19.04.2021г.)

Совет директоров:

- Кулиев Вячеслав Игоревич - Председатель Совета директоров, заместитель генерального директора по развитию и реализации услуг ПАО «Россети Волга»,
- Пучкова Ирина Юрьевна, заместитель Генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Волга»,
- Реброва Наталия Леонидовна, заместитель Генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети Волга»,
- Решетников Виктор Александрович, генеральный директор ОАО «Энергосервис Волги»,
- Софинский Алексей Валерианович, заместитель Главного инженера ПАО «Россети Волга»,
- Сурков Алексей Владимирович, начальник департамента капитального строительства ПАО «Россети Волга»,
- Гусева Надежда Александровна, ведущий эксперт Управления организации и контроля корпоративных мероприятий ДЗО Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»

Ревизионная комиссия:

- Климова Елена Викторовна, начальник Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Волга»,
- Ульянина Елена Васильевна, ведущий бухгалтер отдела методологии Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Россети Волга»,
- Мельникова Юлия Вадимовна, ведущий специалист Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Волга».

Общество является дочерним акционерным обществом ПАО «Россети Волга», являющимся единственным акционером Общества. Уставный капитал составляет 1 000 000 рублей. Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции одинаковой номинальной стоимостью 1 рубль каждая в количестве 1 млн. шт.

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг АО «Энергосервис Волги»

АО «Энергосервис Волги»	Приложение к бухгалтерской отчетности за 2021 год	стр. 4 из 12
----------------------------	---	--------------

осуществляется в рамках договора об услугах регистратора ООО «Реестр-РН».

Основные виды деятельности в 2021 г.: строительно-монтажные работы, деятельность по предоставлению инженерно-технических консультаций в сфере энергосбережения и повышения энергетической эффективности использования энергетических ресурсов.

Среднесписочная численность сотрудников на отчетную дату: 14 человек.

Аудитор: Акционерное общество «Аудиторский Дом».

Государственная регистрация: свидетельство №1656 выдано Администрацией Фрунзенского района г. Саратова 24 июля 1996 года; свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц выдано Инспекцией МНС России по Фрунзенскому району г. Саратова 16 декабря 2002 года, основной государственный регистрационный номер 1026403678652. АО «Аудиторский Дом» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация Содружество» (СРО ААС), о чем в соответствии с решением Правления от 16.11.2009 года (протокол №5) выдано свидетельство №1061. АО «Аудиторский Дом» включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 30.12.2009 года за основным регистрационным номером записи 10706010614.

I. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ

Бухгалтерская отчетность АО «Энергосервис Волги» сформирована исходя из правил бухгалтерского учета и подготовки отчетности, действующих в Российской Федерации и установленных законодательством и положениями по бухгалтерскому учету, в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ с применением форм отчетности, утвержденных Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущений о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут исполняться в установленном порядке.

Ведение бухгалтерского учета в АО «Энергосервис Волги» осуществляется в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом № 160 от 31.12.2020 года.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств, которые показаны за минусом накопленной амортизации;
- оценочных обязательств.

2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В составе основных средств отражено оборудование со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Общество применяет линейный способ амортизации основных средств. Амортизация по каждому инвентарному объекту начисляется ежемесячно путем применения установленных норм, исчисленных в зависимости от срока полезного использования объекта. Срок полезного использования объектов основных средств определяется в пределах, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

АО «Энергосервис Волги»	Приложение к бухгалтерской отчетности за 2021 год	стр. 5 из 12
----------------------------	---	--------------

3. ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, оцениваются методом средней себестоимости. При этом средняя оценка определяется методом взвешенной оценки. Под отпуском материалов на производство понимается их выдача непосредственно для оказания услуг, а также отпуск материалов для управленческих нужд.

Незавершенное производство (НЗП) - это суммы затрат, связанные с выполнением работ по строительству объекта, с момента начала строительства до сдачи результата выполненных работ заказчику.

К незавершенному производству относятся законченные работы (услуги), которые еще не были приняты заказчиком.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд учитываются так же как и производственные запасы.

4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

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

5. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости акций.

6. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность перед поставщиками товаров, работ, услуг учитывается в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств согласно расчетным документам.

7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество признает оценочные обязательства:

- в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, исходя из количества дней неиспользованного отпуска и средней зар. платы работника;
- в связи с предстоящими выплатами работникам вознаграждений по итогам квартала, исходя из показателей выполнения бизнес-плана;
- в связи с предстоящими выплатами работникам вознаграждений по итогам года, исходя из показателей выполнения бизнес-плана.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную

АО «Энергосервис Вольга»	Приложение к бухгалтерской отчетности за 2021 год	стр. 6 из 12
-----------------------------	---	--------------

дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в приложении к отчетности, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

Условные активы и условные обязательства, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности за 2021 год отсутствуют.

8. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных налоговых активов (обязательств) и постоянных налоговых доходов (расходов) составляет 20%.

Величина условного расхода по налогу на прибыль за налоговый период составила 419,846 тыс. руб.

Изменение величины отложенных налоговых активов (ОНА) в отчетном периоде составило (1539,789 тыс. руб.)

Изменение величины отложенных налоговых обязательств (ОНО) составило 1083,446 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль (ОМП) в 2021 году составил (456,343 тыс. руб.)

Постоянный налоговый расход (ПНР) 36,496 тыс. руб.

В связи с некорректным начислением отложенного налогового обязательства (ОНО) по резервам сомнительных долгов, и отложенного налогового актива (ОНА) по оценочным обязательствам по вознаграждениям работников, произведен пересчет ОНО и ОНА. Результат пересчета (567,927 тыс. руб.) отражен в строке 2460 Отчета о финансовых результатах за 2021 год.

9. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от оказания услуг и продажи товаров, а именно:

- Выручка от оказания услуг по энергетическому (инструментальному) обследованию
- Выручка от энергосервисных контрактов
- Выручка по договорам на строительно-монтажные работы
- Выручка по договорам аренды основных средств
- Выручка от продажи товаров, продукции и оказания других услуг.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

АО «Энергосервис Волга»	Приложение к бухгалтерской отчетности за 2021 год	стр. 7 из 12
----------------------------	---	--------------

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

10. ПРИЗНАНИЕ РАСХОДОВ

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг. Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость услуг) и управленческих расходов. В состав расходов по обычным видам деятельности включаются все расходы Общества, связанные с основной деятельностью.

К расходам по обычным видам деятельности также относятся:

- налог на имущество;
- госпошлина, другие налоги и сборы;
- страховые взносы на выплаты работникам;
- выплаты членам Совета директоров и ревизионной комиссии;
- все виды страхования;
- все виды взносов в саморегулируемые организации;
- другие аналогичные расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Управленческие расходы признаются в расходах на продажу услуг полностью в периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерской отчетности. В указанном разделе табличной формы пояснений движение дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в отчетном периоде представлено в развернутом виде в разрезе долгосрочной и краткосрочной задолженностей.

Крупнейшим дебитором является ПАО «Россети Волга»:

№ п/п	Контрагент	Сумма, тыс.руб.	Доля в общей сумме дебиторской задолженности покупателей, %
1	ПАО «Россети Волга»	4477	55%
2	ООО «Алмаз»	1 190	15%
3	МУА УСТЬ-КУРДЮМСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ САРАТОВСКОГО РАЙОНА	766	10%
4	ООО «ТЭК»	991	12%
5	ООО «ОЭКО»	310	4%
6	Администрация Атяшевского сельского поселения	166	2%
7	ИП Ковалев Д.А.	149	2%

АО «Энергосервис Волги»	Приложение к бухгалтерской отчетности за 2021 год	стр. 8 из 12
----------------------------	---	--------------

Итого по расчетам с заказчиками	8049	100%
---------------------------------	------	------

2. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерской отчетности. В указанном разделе табличной формы пояснений движение кредиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде, представлено в развернутом виде.

3. КАПИТАЛ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31 декабря 2021 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, руб.
Обыкновенные акции	1 000 000	1	-
Привилегированные акции	-	-	-
Итого	1 000 000	1	

Более подробная информация изложена в разделе 5 «Связанные стороны»

4. ОТДЕЛЬНЫЕ ВИДЫ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

За 2021 год выручка от реализации по основным видам деятельности составила 72 887 тыс. рублей,

- в том числе от выполнения обязательств, связанных с реализацией договоров подряда на выполнение проектных и строительно-монтажных работ – 54 162 тыс. рублей,

- за оказанные услуги по своевременному и достоверному определению объемов фактически переданной (потребленной) электрической активной/реактивной энергии (мощности) по потребителям электроэнергии технологически присоединенным к электросетевым объектам Заказчика – 17 474 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

В разделе 6 «Затраты на производство» табличной формы пояснений к бухгалтерской отчетности представлена расшифровка расходов по элементам затрат. При этом строка 5600 «Итого расходы по обычным видам деятельности» табличной формы пояснений соответствует строке отчета о финансовых результатах 2120 «Себестоимость продаж».

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Общество контролируется акционерным обществом ПАО «Россети Волги», которому принадлежит 100 % обыкновенных акций Общества.

В 2021 году связанными сторонами Общества являлись члены Совета Директоров, дочерние и зависимые общества ПАО «Россети Волга».

Состав аффилированных лиц:

АО «Энергосервис Волги»	Приложение к бухгалтерской отчетности за 2021 год	стр. 9 из 12
----------------------------	---	--------------

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Решетников Виктор Александрович	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	28.10.2014 29.06.2020 28.06.2021	- -	- -
2.	Сурков Алексей Владимирович	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	28.06.2021	-	-
3.	Кулиев Вячеслав Игоревич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2020 28.06.2021	-	-
4.	Гвоздев Вячеслав Анатольевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2020	-	-
5.	Пучкова Ирина Юрьевна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2020 28.06.2021	-	-
6.	Реброва Наталья Леонидовна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2020 28.06.2021	-	-
7.	Софинский Алексей Валерианович	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2020 28.06.2021	-	-

АО «Энергосервис Волги»	Приложение к бухгалтерской отчетности за 2021 год	стр. 10 из 12
----------------------------	---	---------------

8.	Публичное акционерное общество «Россети Волга»	Российская Федерация, г. Саратов	<i>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества</i> По предложению лица избрано более 50% состав совета директоров акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.01.2011 27.06.2018 12.01.2011	100%	100%
9.	Акционерное общество «Социальная сфера-М»	Российская Федерация, Республика Мордовия, г. Саранск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.01.2011	-	-
10.	Акционерное общество «Чувашская автотранспортная компания»	Российская Федерация, Чувашская Республика, г. Новочебоксарск	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.01.2011	-	-
11.	Акционерное общество «Санаторий-профилакторий «Солнечный»	Российская Федерация г. Оренбург	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.01.2011	-	-
12.	Рябкин Владимир Анатольевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, принадлежащем к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.01.2011	-	-
13.	Мазуровская Лариса Вадимовна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, принадлежащем к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.05.2018	-	-
14.	Камолина Наталья Александровна	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, принадлежащем к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.10.2014	-	-
15.	Доманин Александр Викторович	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, принадлежащем к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	06.05.2016	-	-

АО «Энергосервис Волги»	Приложение к бухгалтерской отчетности за 2021 год	стр. 11 из 12
----------------------------	---	---------------

16.	Крючков Денис Владимирович	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо исполняет функции ЕИО в обществе, принадлежащем к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	20.02.2020	-	-
-----	----------------------------	--	---	------------	---	---

В отчетном периоде имели место операции со связанным лицом – ПАО «Россети Волга»: Были выполнены пуско-наладочные работы по технологическому присоединению потребителей к сетям ПАО «Россети Волга» на общую сумму 64 994,892 тыс. рублей с НДС. По условиям договора оплата осуществляется в течении 30-ти календарных дней после подписания акта сдачи-приемки оказанных услуг путем перечисления денежных средств на расчетный счет «Исполнителя».

ПАО «Россети Волга» были оказаны услуги по своевременному и достоверному определению объемов фактически переданной (потребленной) электрической энергии (мощности) по потребителям на сумму 20776,316 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2021 года задолженность ПАО «Россети Волга» перед Обществом составляет 4477,063 тыс. рублей, что подтверждено актом сверки расчетов.

Сумма дивидендов, выплаченная акционерам (участникам) в 2021 году составила 49 тыс. рублей.

Чистые активы общества на 31.12.2021г составляют 45414 тыс руб.

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит: членов Совета директоров и Ревизионной комиссии, Генерального директора и его заместителей. Список членов Совета директоров и Ревизионной комиссии приведен в разделе «Общие сведения».

В 2021 г. Обществом начислено вознаграждение членам Совета директоров в размере 110,526 тыс. рублей, в том числе НДФЛ 14,370 тыс. рублей. Страховые взносы с данной выплаты составили 33,157 тыс. руб.

Начислены вознаграждения основному управленческому персоналу Общества по трудовым контрактам, положению о материальном стимулировании на общую сумму 1161,768 тыс. руб. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц 151,030 тыс. рублей. Страховые взносы с данной выплаты составили 345,748 тыс. рублей.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результат деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

До настоящего момента пандемия коронавируса (COVID-19) не оказала существенного влияния на финансовое положение Общества, в том числе на объемы оказываемых услуг и осуществление расчетов с контрагентами.

В 2022 году Общество также может столкнуться с влиянием COVID-19, что может оказать негативное влияние на финансовое положение и объемы оказываемых услуг Общества.

Учитывая меры, принимаемые Правительством Российской Федерации по противодействию распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19), руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с

АО «Энергосервис Волги»	Приложение к бухгалтерской отчетности за 2021 год	стр. 12 из 12
----------------------------	---	---------------

принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Иные события после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Генеральный директор
АО «Энергосервис Волги»



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'В.А. Решетников'.

В.А. Решетников