

УТВЕРЖДЕН
решением годового Общего
собрания акционеров
АО «РАО ЭС Востока»

Протокол от _____ № ____

Годовой отчет
АО «РАО ЭС Востока»
по результатам работы за 2021 год

Генеральный директор – Председатель Правления
ПАО «РусГидро» - управляющей организации
АО «РАО ЭС Востока»

В.В. Хмарин

СОДЕРЖАНИЕ:

| | |
|---|-----------|
| Раздел 1. Общая информация об Обществе | 3 |
| 1.1. Об Обществе и его положении в отрасли | 3 |
| Раздел 2. Корпоративное управление | 4 |
| 2.1. Органы управления и контроля..... | 4 |
| Раздел 3. Производство | 6 |
| Раздел 4. Экономика и финансы | 7 |
| 4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества..... | 7 |
| 4.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 (отчетный) год. Расчет чистых активов Общества..... | 8 |
| Приложение 1. Заключение аудитора, Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 (отчетный) год | 9 |
| Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии | 80 |

Раздел 1. Общая информация об Обществе

1.1. Об Обществе и его положении в отрасли

АО «РАО ЭС Востока» создано в результате реорганизации ОАО РАО «ЕЭС России» в форме выделения в соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО РАО «ЕЭС России» от 26 октября 2007 года (протокол б/н от 30 октября 2007 года) и зарегистрировано 1 июля 2008 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1087760000052.

В соответствии с условиями реорганизации, одобренными решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО РАО «ЕЭС России» 26 октября 2007 года, акции ОАО «РАО ЭС Востока» размещены 1 июля 2008 года среди акционеров ОАО РАО «ЕЭС России», являвшихся владельцами акций ОАО РАО «ЕЭС России» по состоянию на 6 июня 2008 года.

Действующее наименование Общества введено 08 декабря 2017 года.

Прежнее наименование Общества: Публичное акционерное общество «РАО Энергетические системы Востока» (ПАО «РАО ЭС Востока»).

Местонахождение Общества: Хабаровский край, г. Хабаровск.

Размер уставного капитала Общества составляет 27 224 554 149 рублей.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Производство электроэнергии;
- Производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Сдача в аренду объектов основных средств.

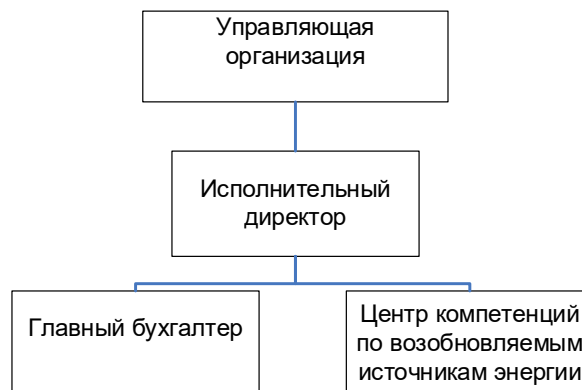
С 28 октября 2011 года Общество входит в Группу РусГидро.

18.02.2021 г. Банком России зарегистрирован Отчет об итогах дополнительного выпуска акций АО «РАО ЭС Востока». Уставный капитал АО «РАО ЭС Востока» увеличен до 27 224 554 тыс. руб.

Доля ПАО «РусГидро» в уставном капитале АО «РАО ЭС Востока» увеличилась с 84,39% до 86,97%, доля принадлежащих ПАО «РусГидро» обыкновенных акций Общества составляет 87,72%.

Доля группы РусГидро в уставном капитале АО «РАО ЭС Востока» составляет 99,98 %.

Решением Совета директоров Общества (протокол от 05.03.2021 № 234) утверждена действующая организационная структура:



В 2021 году Обществом закончено строительство с последующим вводом в эксплуатацию новых объектов основных средств по результатам реализации инвестиционного проекта:

- «Строительство Сахалинской ГРЭС-2. Основной производственный комплекс. Подъездная железная дорога. Присоединение железнодорожной инфраструктуры необщего пользования

Сахалинской ГРЭС-2 к станции Ильинск-Сахалинский Дальневосточной железной дороги. Объект-2: развитие подъездного и внутриплощадочных железнодорожных путей Сахалинской ГРЭС-2 собственности АО «РАО Энергетические системы Востока» (этап № 2);

В 2021 году осуществлялась производственная деятельность ГТУ-ТЭЦ в г. Владивостоке на площадке ЦПВБ и реализация электрической и тепловой энергии по утвержденным тарифам на тепловую и электрическую энергию (мощность) поставляемую в неценовых зонах оптового рынка для АО «РАО ЭС Востока» (ГТУ-ТЭЦ в г. Владивостоке на площадке ЦПВБ).

В декабре 2021 года, во исполнение Директивы Правительства РФ от 26.10.2021 № 11382п-П13 о консолидации на балансе зависимого общества АО «ДГК» имущества, входящего в состав объекта ГТУ-ТЭЦ на площадке ЦПВБ в г. Владивостоке, Советом директоров АО «РАО ЭС Востока» одобрена сделка по внесению вышеуказанного имущества в уставный капитал АО «ДГК».

АО «ДГК» подало в Банк России документы на регистрацию дополнительного выпуска акций АО «ДГК», предполагающего внесение со стороны АО «РАО ЭС Востока» в уставный капитал АО «ДГК» имущества, входящего в состав объекта ГТУ-ТЭЦ на площадке ЦПВБ в г. Владивостоке.

Раздел 2. Корпоративное управление

2.1. Органы управления и контроля

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган.

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

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества, принимающим решения по наиболее важным вопросам деятельности. Посредством участия в Общем собрании акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом.

Структура уставного капитала Общества:

Таблица № 1

| Наименование владельца ценных бумаг | Доля в уставном капитале по состоянию на: | | Доля обыкновенных акций по состоянию на: | |
|-------------------------------------|---|---------------|--|---------------|
| | 01.01.2021 г. | 31.12.2021 г. | 01.01.2021 г. | 31.12.2021 г. |
| ПАО «РусГидро» | 84,39 % | 86,97 % | 85,16 % | 87,72 % |
| АО «Гидроинвест» ¹ | 15,59 % | 13,01 % | 14,82 % | 12,27 % |

За отчетный период было проведено 4 (четыре) Общих собрания акционеров Общества.

Совет директоров

¹ 28.09.2018 завершен проект по реорганизации ООО «Индекс энергетики – ГидроОГК», ООО «ЭЗОП», ООО «Восток-Финанс» в форме присоединения к АО «Гидроинвест». В результате реорганизации АО «Гидроинвест» в порядке универсального правопреемства стало владельцем 15,59 % акций АО «РАО ЭС Востока», ранее принадлежащих ООО «Восток-Финанс».

Сведения о членах Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2021:

Таблица № 2

| № | Фамилия, имя, отчество | Наименование должности по основному месту работы: |
|---------------------------------------|--------------------------------|---|
| Председатель Совета директоров | | |
| 1 | Перминов Дмитрий Витальевич | Директор Юридического департамента ПАО «РусГидро» ² |
| Члены Совета директоров | | |
| 2 | Недотко Вадим Владиславович | Директор Департамента экономического планирования и инвестиционных программ ПАО «РусГидро» |
| 3 | Калимуллин Леонид Вячеславович | Начальник Управления стратегического развития Департамента стратегии и перспективного развития ПАО «РусГидро» |
| 4 | Королев Сергей Викторович | Начальник Управления структурирования активов энергокомпаний Холдинга РАО ЭС Востока Департамента структурирования активов ПАО «РусГидро» |
| 5 | Коптева Яна Александровна | Заместитель директора Департамента тарифного регулирования и экономического анализа ПАО «РусГидро» |

Едиличный исполнительный орган

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор Общества. По решению Общего собрания акционеров Общества полномочия единоличного исполнительного органа Общества могут быть переданы по договору управляющей организации или управляющему.

На внеочередном Общем собрании акционеров Общества 12.04.2017 (протокол от 14.04.2017 № 15) принято решение передать полномочия единоличного исполнительного органа АО «РАО ЭС Востока» управляющей организации - Публичному акционерному обществу «Федеральная гидрогенерирующая компания - РусГидро» (ОГРН 1042401810494). Запись в ЕГРЮЛ, содержащая соответствующие изменения, внесена 16.05.2017.

Функции единоличного исполнительного органа ПАО «РусГидро» в течение 2021 года выполнял Председатель Правления – Генеральный директор ПАО «РусГидро» Хмарин ВВиктор Викторович

Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии определяется Положением о Ревизионной комиссии, утвержденным решением годового Общего собрания акционеров Общества 29 мая 2020 года (протокол от 01.06.2020 № 21).

Состав Ревизионной комиссии АО «РАО ЭС Востока» избран годовым Общим собранием акционеров Общества 27 мая 2021 года (протокол от 01.06.2021 № 23):

Таблица № 3

| №№ | Фамилия, имя, отчество | Наименование должности по основному месту работы: |
|-----------------------------------|------------------------------|--|
| Члены Ревизионной комиссии | | |
| 1 | Щёголева Елена Александровна | Директор по внутреннему контролю и управлению рисками - Главный аудитор ПАО «РусГидро» |

² Должность указана на момент избрания в состав Совета директоров Общества.

| | | |
|---|---------------------------------|--|
| 2 | Ажимов Олег Евгеньевич | Руководитель Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро» |
| 3 | Рохлина Ольга Владимировна | Заместитель руководителя службы - начальник Управления аудита Центра Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро» |
| 4 | Кочанов Андрей Александрович | Начальник управления Аналитический центр Службы внутреннего аудита ПАО «РусГидро» |
| 5 | Арсентьева Светлана Геннадьевна | Главный эксперт управления организации системы внутреннего контроля и управления рисками ДКиУР ПАО «РусГидро» |

Раздел 3. Производство

Производство и передача электроэнергии

В 2021 году выработка электроэнергии электростанцией АО «РАО ЭС Востока» Восточная ТЭЦ составила 861,5 млн кВт.ч., отпуск с шин – 787,8 млн кВт.ч.

Отпуск электроэнергии

Таблица 3.1.

| Наименование Общества | 2019 год, млн кВт.ч | 2020 год, млн кВт.ч | 2021 год, млн кВт.ч | Изменение | |
|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------|-------|
| | | | | млн кВт.ч. | % |
| АО «РАО ЭС Востока» | 401,9 | 690,4 | 787,8 | 97,4 | 14,12 |

Загрузка электростанции осуществлялась Системным оператором с учетом фактического уровня электропотребления на территории ОЭС Востока;

Производство и передача теплоты

Отпуск тепла электростанцией АО «РАО ЭС Востока» Восточная ТЭЦ в 2021 году составил 857,9 тыс. Гкал.

Отпуск тепловой энергии

Таблица 3.2.

| Наименование Общества | 2019 год, тыс. Гкал | 2020 год, тыс. Гкал | 2021 год, тыс. Гкал | Изменение | |
|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------|------|
| | | | | тыс. Гкал | % |
| АО «РАО ЭС Востока» | 808,7 | 845,6 | 857,9 | 12,3 | 1,45 |

Изменение установленной электрической и тепловой мощности

Изменение установленной электрической и тепловой мощности электростанции АО «РАО ЭС Востока» Восточная ТЭЦ не осуществлялось.

Установленная электрическая и тепловая мощность

Таблица 3.3.

| Подконтрольные общества | Единицы измерения | Установленная мощность | | | Изменение, МВт / Гкал/ч |
|-------------------------|-------------------|------------------------|------------|------------|-------------------------|
| | | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 | |
| АО «РАО ЭС Востока» | МВт | 139,46 | 139,46 | 139,46 | 0,0 |
| | Гкал/ч | 432 | 432 | 432 | 0,0 |

Раздел 4. Экономика и финансы

4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества.

Таблица № 4

| № п/п | Наименование показателя | 2019г. Факт* | 2020г. Факт* | 2021г. Факт | Темп роста, (5/4) % |
|-------|--|-----------------|-----------------|----------------|------------------------|
| 1. | Выручка от реализации | 2 716 706 | 3 683 227 | 4 579 316 | 124,3% |
| 2. | Себестоимость | 3 750 076 | 4 225 907 | 4 524 700 | 107,1% |
| 3. | Валовая прибыль | -1 033 370 | -542 680 | 54 616 | 110,1% |
| 4. | Управленческие расходы | 0 | 0 | 43 960 | x |
| 5. | Прибыль/убыток от продаж | -1 033 370 | -542 680 | 10 656 | 102,0% |
| 6. | Прочие доходы | 9 839 482 | 10 378 441 | 12 834 358 | 123,7% |
| 7. | Прочие расходы | 11 744 296 | 10 547 063 | 14 357 984 | 136,1% |
| 8. | Прибыль до налогообложения | -2 938 184 | -711 302 | -1 512 969 | -112,7% |
| 9. | Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи | 180 865 | 81 599 | 299 365 | 366,9% |
| 10. | Чистая прибыль | -2 757 319 | -629 703 | -1 213 604 | 192,7% |

* Данные сформированы на основании аудированной отчетности по итогам 2019 г., 2020 г.

Фактический объем выручки составил 4 579 316 тыс. рублей.

Увеличение выручки 2021 года по отношению к 2020 году на 896 089 тыс. рублей (на 24,3%) обусловлено ростом:

- выручки от реализации электроэнергии по свободным двусторонним договорам на 400 375 тыс. рублей за счет увеличения объема продаж;
- выручки от реализации мощности на 415 641,0 тыс. рублей за счет роста тарифа на 44,8%;
- выручки от сдачи в аренду генерирующих и сетевых активов на 125 625 тыс. рублей, в связи с вводом в эксплуатацию объектов основных средств в конце 2020 года и их последующей передачей в аренду («Схема выдачи тепловой мощности ТЭЦ в г. Советская Гавань» и «Комплекс имущества Подъездная железная дорога Сахалинской ГРЭС-2»).

Себестоимость реализованной продукции увеличилась на 298 793 тыс. рублей (на 7,1%) и составила 4 524 700 тыс. рублей.

Основной рост произошел по следующим статьям затрат:

- «Топливо» на 161 983 тыс. рублей и «Услуги по эксплуатации ТЭЦ Восточная» на 66 319 тыс. рублей в связи с увеличением объемов реализации электро и теплоэнергии;
- «Амортизации» на 79 402 тыс. рублей в связи с вводом в эксплуатацию объектов основных средств в конце 2020 года.

С 2021 года в связи с применением ФСБУ 5/2019 выделяются управленческие расходы, которые по факту 2021 года составили 43 960 тыс. рублей.

Прочие доходы в 2021 году составили 12 834 358 тыс. рублей, что выше 2020 года на 2 455 918 тыс. рублей (на 23,7%). Прочие расходы в 2021 году составили 14 357 063 тыс. рублей, что на 3 810 921 тыс. рублей (на 36,1%) выше 2020 года. Рост прочих доходов и расходов в основном обусловлен ростом реализации объектов основных средств и списанием их остаточной стоимости. Рост отрицательного сальдо по прочим доходам и расходам в 2021 году обусловлен отрицательной переоценкой финансовых вложений (по факту 2020 года убыток от операции составил (-)13 216 тыс. рублей, по факту 2021 года убыток (-) 1 473 482 тыс. рублей).

За 2021 год Обществом получен убыток в размере (-)1 213 604 тыс. рублей, что ниже убытка за 2020 год на 583 901 тыс. рублей (на 92,7%). Ухудшение финансового результата по итогам 2021 года обусловлено отрицательной переоценкой финансовых вложений.

4.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 (отчетный) год. Расчет чистых активов Общества

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за отчетный период представлена в Приложении № 1.

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили 33 243 156 тыс. рублей. Таким образом, за 2021 год данный показатель уменьшился на 1 213 604 тыс. рублей, в т. ч. за счет переоценки финансовых вложений по рыночной стоимости.

Состояние чистых активов Общества, тыс. руб.

Таблица № 5

| Показатели | 2019 г. | 2020 г. | 2021 г. |
|---------------------------|------------|------------|------------|
| Стоимость чистых активов | 30 578 895 | 34 456 760 | 33 243 156 |
| Размер уставного капитала | 22 716 986 | 22 716 986 | 27 224 554 |
| Разница | 7 861 909 | 11 739 774 | 6 018 602 |

Информация о состоянии чистых активов Общества отражается с целью осуществления контроля за соотношением стоимости чистых активов и размера уставного капитала Общества и, при наличии отклонений, своевременного принятия Обществом мер по приведению стоимости чистых активов Общества в соответствие с величиной, установленной законодательством РФ, или мер по уменьшению уставного капитала Общества либо по его ликвидации.