

Акционерное Общество
«Югорская энергетическая компания
децентрализованной зоны»
(АО «Юграэнерго»)

ул. Сосновый бор, д. 21, г. Ханты-Мансийск,
628011, тел/факс (3467) 37-93-30
www.ugra-energo.ru
office@ugra-energo.ru



**Пояснения к Бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО «Юграэнерго» за 2020г.**

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Юграэнерго» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общество и его деятельность

Акционерное общество «Югорская энергетическая компания децентрализованной зоны», сокращенное название АО «Юграэнерго», ИНН/КПП 8601029263/860101001, (далее Общество) зарегистрировано 13.07.2006г, свидетельство о регистрации юридического лица 86 № 001435742.

Общество осуществляет свою производственную деятельность на основании Устава, который утвержден в четвертой редакции Распоряжением № 13-Р-985 от 21.06.2019г Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, являющимся единственным акционером Общества. Устав зарегистрирован в ИФНС России по Сургутскому району Ханты-Мансийского автономного округа-Югры 08.107.2019г.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 251 человека (на 31 декабря предыдущего года - 254 человека). Фактическая численность работников составляет 264 человек, с учетом работников, находящихся на больничном по беременности и родам, в отпуске по уходу за ребенком.

Общество зарегистрировано по адресу: 628011, ХМАО-Югра, г.Ханты-Мансийск, ул.Сосновый Бор, 21;

Адрес местонахождения компании: 628011, ХМАО-Югра, г.Ханты-Мансийск, ул.Сосновый Бор, 21;

Сведения об аудитор:

Протоколом совета директоров АО «Юграэнерго» № 01/2020 от 16.07.2020 года, в качестве аудитора АО «Юграэнерго» для оказания услуг по проведению ежегодного обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год утверждено ООО «ГЛОБАЛС АУДИТ» ИНН/КПП 6652022791/667801001

Адрес местонахождения:

620027, г. Екатеринбург, ул. Луначарского, 31, офис 216

Почтовый адрес: 620027, г. Екатеринбург, ул. Луначарского, 31, офис 216

Телефон: +7 (343)-268-23-55

Адрес электронной почты: Svtr08@mai.ru

Структура органов управления

Органами управления общества являются:

- общее собрание акционеров;

- совет директоров;

- единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества является ревизионная комиссия.

Совет директоров и ревизионная комиссия избираются общим собранием акционеров.

Генеральный директор избирается советом директоров.

В обществе может быть создана счетная комиссия, члены которой избираются общим собранием акционеров.

Уставный капитал

На 31 декабря 2020 г. уставный капитал АО «Юграэнерго» составляет 440 325 094 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль. Акции Общества не котируются на рынке ценных бумаг.

Сведения о выпусках ценных бумаг:

1. Обыкновенные именные бездокументарные акции

Государственный регистрационный номер выпуска: 1-01-32933-D

Дата государственной регистрации: 20.08.2007г.

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг: РО ФСФР России в УрФО.

Способ размещения ценных бумаг: распределение акций среди учредителей акционерного общества

Количество размещенных ценных бумаг выпуска: 7 058 823 штуки.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 рубль.

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: 20.08.2007 года.

2. Обыкновенные именные бездокументарные акции

Государственный регистрационный номер выпуска: 1-01-32933-D-001D

Дата государственной регистрации: 24.12.2015г.

Орган, осуществивший государственную регистрацию дополнительного выпуска ценных бумаг:

Уральское главное управление Центрального банка Российской Федерации

Способ размещения ценных бумаг: закрытая подписка.

Количество размещенных ценных бумаг выпуска: 291 546 271 штук.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 рубль.

Дата государственной регистрации отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг: 30.11.2016 года

3. Обыкновенные именные бездокументарные акции

Государственный регистрационный номер дополнительного выпуска: 1-01-32933-D-002D

Дата государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг 04.09.2018

Орган, осуществивший государственную регистрацию дополнительного выпуска ценных бумаг:

Уральское главное управление Центрального банка Российской Федерации

Способ размещения ценных бумаг дополнительного выпуска: конвертация

Коэффициент конвертации: 1:1

Количество размещенных ценных бумаг дополнительного выпуска: 141 720 000 штук

Дата государственной регистрации отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг: 30.11.2018 года.

Сведения о реестродержателе:

Акционерное общество «НРК- Р.О.С.Т.»

Адрес: 107996, Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13, тел./факс: (495) 771 7334

Лицензия: № 045-13976-000001 от 03.12.2002г. выдана Центральным Банком Российской Федерации, без ограничения срок действия.

Официальный сайт: www.rrost.ru

Общее собрание акционеров

Высшим органом управления АО «Юграэнерго» является общее собрание акционеров.

В соответствии с компетенцией, определенной законом Российской Федерации от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», акционеры Общества рассматривают и принимают решения по наиболее важным вопросам деятельности компании.

Структура акционерного капитала АО «Юграэнерго» выглядит следующим образом:

- АО «ЮЭК» - 99,99999977%

- ХМАО-Югра, в лице Депимущества Югры – 0,0000023%.

Совет директоров Общества

Совет директоров АО «Юграэнерго» осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных Обществах» к компетенции Общего собрания акционеров.

Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества (директору).

Разделом 14 Устава Общества члены совета директоров общества избираются общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров в количестве, определенном решением общего собрания акционеров, но не менее пяти членов.

Состав членов Совета директоров АО «Юграэнерго» избран в следующем составе:

- Власов Алексей Владимирович – первый заместитель руководителя Региональной службы по тарифам Ханты-Мансийского автономного округа-Югры;
- Кукушкин Павел Владимирович – начальник управления энергетики Департамента Жилищно-коммунального комплекса и энергетики Ханты-Мансийского автономного округа-Югры;
- Мирошник Татьяна Викторовна – заместитель директора Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа-Югры;
- Савинцев Алексей Владимирович – депутат думы Ханты-Мансийского автономного округа-Югры
- Эрнст Сергей Андреевич – заместитель директора Департамента Жилищно-коммунального комплекса и энергетики Ханты-Мансийского автономного округа-Югры;
- Якубенко Юрий Сергеевич – директор Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа-Югры.

Сведения о единоличном исполнительном органе

Согласно п. 15.1. Устава Общества, руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – директором, который подотчетен совету директоров общества и общему собранию акционеров.

В соответствии с решением Совета директоров АО «Юграэнерго» (протокол № 16 от 26.08.2016 года) лицом, занимающим должность директора - единоличного исполнительного органа Общества, является Голубев Андрей Евгеньевич.

В соответствии с Решением Совета директоров (протокол № 03/2018 от 04.09.2017г.) Голубев Андрей Евгеньевич переизбран на должность генерального директора на срок с 05.09.2017 по 04.09.2020 года.

В соответствии с Решением Совета директоров (протокол № 03/2020 от 04.09.2020г.) Голубев Андрей Евгеньевич переизбран на должность генерального директора на срок с 05.09.2020 по 03.09.2021 года.

Сведения о ревизионной комиссии акционерного общества

Для осуществления контроля за финансово - хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров избирается ревизионная комиссия.

В соответствии с пунктом 19.2. Устава АО «Юграэнерго» ревизионная комиссия избирается в составе 3 человек общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров. Члены ревизионной комиссии Общества не могут одновременно занимать какие-либо должности в органах управления Общества.

Протоколом годового собрания акционеров от 30.06.2020 года, избрана ревизионная комиссия в следующем составе:

- Кашин-Прасолов Вячеслав Альбертович – консультант отдела развития энергетики Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики Ханты-Мансийского автономного округа-Югры;
- Тиунова Екатерина Николаевна – консультант отдела экономического анализа и контрольно-ревизионной работы Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа-Югры;

- Шашкова Наталья Сергеевна – начальник отдела внутреннего контроля и аудита Управления по работе с активами АО «ЮРЭСК».

Члены Ревизионной комиссии акциями АО «Юграэнерго» не владеют.

Все члены ревизионной комиссии осуществляют свою деятельность на безвозмездной основе. Вознаграждение членам ревизионной комиссии в 2020 году не начислялось и не выплачивалось.

Основной целью Общества является извлечение прибыли.

Источником поступления финансовых средств является тариф, утвержденный Региональной службой по тарифам Ханты-Мансийского автономного округа – Югры (РСТ Югры).

Основными задачами Общества являются:

Обеспечение надежным и бесперебойным энергоснабжением и качественным обслуживанием всех потребителей децентрализованной зоны энергоснабжения Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Виды деятельности

Общество осуществляет следующие виды деятельности в соответствии с Уставом:

- выработка (производство) электрической и тепловой энергии;
- производство электроэнергии прочими электростанциями и промышленными блок-станциями;
- продажа электрической энергии и тепловой энергии потребителям;
- оказание услуг по передаче и распределению электрической энергии;
- оказание услуг по присоединению к электрическим сетям;
- оказание услуг по сбору, передаче и обработке технологической информации, включая данные измерений и учета;
- выполнение функций гарантирующего поставщика на основании решений уполномоченного органа;

Существенные положения учетной политики

1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована по данным бухгалтерского учета, который в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Российской Федерации, утвержденным Министерством финансов Российской Федерации № 34н от 29.07.1998, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и Учетной политикой Общества.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

3. Проведение инвентаризации

При проведении инвентаризации Общество руководствуется нормативными правовыми документами РФ, регулирующими порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств.

Обязательной инвентаризации подлежат:

- имущество организации независимо от места нахождения;
- имущество, не принадлежащее организации, но числящееся в бухгалтерском учете;
- все виды финансовых обязательств.

Инвентаризация проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно в период наименьших остатков;
- основных средств – не реже, чем один раз в два года по состоянию на 31 декабря.
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Сроки проведения утверждаются генеральным директором в приказе о проведении инвентаризации.

Для проведения инвентаризации создается инвентаризационная комиссия, состав которой утверждается генеральным директором.

4. Основные средства

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств (как новых, так и бывших в эксплуатации), приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, а также суммы, уплачиваемые за доставку объекта и приведение его в состояние, пригодное для использования.

В балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, если выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 6/01, утв. Приказом Министерства финансов РФ от 30.03.2001 № 26н.

Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 40 000 руб.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования. Учет основных средств ведется по группам классификатора, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

По тем основным средствам, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается на основании технической документации по решению комиссии по вводу основных средств в эксплуатацию (рабочей комиссии) Общества.

Затраты на проведение всех видов ремонта включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости без использования счетов 15 «Заготовление ТМЦ» и 16 «Отклонение в стоимости ТМЦ».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Транспортно-заготовительные расходы и прочие отклонения в стоимости непосредственно включаются в стоимость материалов.

6. Кредиты и займы полученные

Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней.

Перевод срочной задолженности в просроченную производится Обществом в день, следующий за днем, когда по условиям договора займа или кредита Организация должна была осуществить возврат основной суммы долга.

Задолженность по полученным займам и кредитам оценивается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Начисление процентов по полученным Обществом займам (кредитам) производится в соответствии с порядком, установленным в договоре займа или кредитном договоре.

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, относятся к прочим расходам того отчетного периода в котором они произведены, за исключением той части которая подлежит включению в стоимость инвестиционных активов и в стоимость приобретенных материально-производственных запасов.

Дополнительные затраты по займам и кредитам (оплата юридических и консультационных услуг; налогов и сборов и других расходов, непосредственно связанных с получением заемных средств) включаются в состав прочих расходов (или активов) в том отчетном периоде, в котором они были произведены (без предварительного учета их в качестве дебиторской задолженности).

7. Порядок учета фондов и резервов

Общество формирует резервный фонд путем ежегодных отчислений в размере 5% от доли чистой прибыли, остающейся в распоряжении, до достижения размера 5% уставного фонда.

Другие фонды из чистой прибыли не создаются.

Для уточнения оценки дебиторской задолженности Общество создает резерв по сомнительным долгам.

В балансе дебиторская задолженность отражается за вычетом сумм созданных резервов.

Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной с учетом данных анализа финансового состояния дебитора.

Сумма созданного резерва включается в бухгалтерском учете в состав прочих расходов.

В целях равномерного включения расходов на оплату отпусков в состав затрат на производство и реализацию продукции, работ, услуг, Общество формирует резерв на предстоящую оплату отпусков работников.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого месяца.

Резервирование сумм отражается в учете по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат.

8. Порядок учета доходов

В зависимости от характера, условий получения и направлений деятельности доходы Общества подразделяются на следующие виды:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности:

- выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг;

- доходы, получаемые от предоставления за плату во временное пользование активов.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы в сфере электроэнергетики а именно:

- производство электрической энергии;
- передаче электрической энергии (в том числе эксплуатации объектов электросетевого хозяйства);
- продажа (сбыт) электрической энергии;
- производство тепловой энергии;
- технологическое присоединение

- прочие (отключение/подключение)

Указанные виды деятельности осуществляются в децентрализованной зоне следующих территорий:

- Белоярский район;
- Березовский район;
- Нижневартовский район;
- Сургутский район;
- Ханты-Мансийский район;
- Кондинский район;
- Октябрьский район.

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг для целей бухгалтерского учета отражается по моменту их отгрузки (выполнения) и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов. Учет выручки от реализации продукции, товаров, работ, услуг ведется на счете 90 счета «Продажи». Учет выручки ведется в разрезе субконто отдельно по каждому виду деятельности.

Прочие доходы:

- субсидии на возмещение недополученных доходов организациям осуществляющим реализацию электрической энергии в децентрализованной зоне
- доходы от реализации и прочего выбытия основных средств и иного имущества
- доходы от поступления штрафов и пеней
- возмещение убытков
- другие доходы.

9. Учет расходов

Расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Затраты на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг отражаются в бухгалтерском учете и включаются в себестоимость продукции, работ, услуг в том отчетном периоде, в котором они были фактически понесены.

В себестоимость продукции, работ, услуг в полном объеме включаются все произведенные организацией фактические затраты, связанные с извлечением дохода и носящие производственный характер.

Общехозяйственные и общепроизводственные расходы относятся на себестоимость продукции с распределением по видам деятельности и списываются с отнесением на счет 90 «Себестоимость продаж».

10. Учет расчетов по налогу на прибыль

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода (месяца), образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

При расчете налога на прибыль Обществом применяется ПБУ 18/02.

Учет отложенных налоговых активов ведется на счете 09, отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете на счете 77.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

1. Внеоборотные активы

1.1. Основные средства

По состоянию на 1 января 2020 года Общество не переоценивало основные средства. Изменение стоимости основных средств, и соответствующего накопленного износа приведены в Таблице № 1.:

Таблица № 1.

Группа учета ОС	Наличие на начало отчетного периода		Наличие на конец отчетного периода		Изменение в отчетном периоде			
	Тыс.руб.	Доля, %	Тыс.руб.	Доля, %	Поступление (тыс.руб.)	Уд.вес., %	Выбытие (тыс.руб.)	Уд.вес., %
Здания	33 236,51	7,34	34 246,44	5,67	1 009,93	0,65	0,00	0,00
Сооружения	77 783,01	17,17	151 301,08	25,03	73 003,66	46,81	1 183,49	26,63
Машины и оборудование (кроме офисного)	255 288,18	56,36	313 044,50	51,79	62 700,58	40,20	3 260,16	73,37
Офисное оборудование	5 962,69	1,32	6 069,67	1,00	106,98	0,07	0,00	0,00
Транспортные средства	20 012,72	4,42	21 387,64	3,54	1 374,92	0,88	0,00	0,00
Производственный и хозяйственный инвентарь	52 423,53	11,57	69 064,24	11,43	16 654,51	10,68	0,00	0,00
Земельные участки	1 151,70	0,25	1 363,10	0,23	211,40	0,14	0,00	0,00
Другие виды основных средств	7 080,24	1,56	7 979,74	1,32	899,50	0,58	0,00	0,00
Итого	452 938,59	100,00	604 456,41	100,00	155 961,48	100,00	4 443,65	100,00

По состоянию на 31.12.2020 года Общество имеет объекты незавершенного строительства, отраженные в Таблице № 2, общей стоимостью 47 335,52 тыс. руб.:

Таблица № 2.

№ п/п	Наименование объекта капитального вложения, в рамках строительства объектов основных средств	Срок ввода в эксплуатацию	Сумма (тыс.руб.)
1	"ДЭС-0,4 кВ в д. Карым Кондинского района" Идентификатор проекта - J_ПРГКон-058	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2021г.	171,37
2	ДЭС 0,4 кВ в с.Ванзеват Белярского района (Н_СГБел-005)	Ввод в эксплуатацию в 4 квартале 2021г.	1 072,12
3	Мини ТЭС в д. Согом Ханты-Мансийского района	Ввод в эксплуатацию в 4 квартале 2021г.	83,25
4	Переустройство ДЭС-0,4 кВ п. Сосьва Березовского района (J_СГБер-066)	Ввод в эксплуатацию в 4 квартале 2021г.	16 634,07
5	Переустройство здания по адресу г. Ханты-мансийск, ул. Сосновый бор, д. 21 (J_ПРХМр-062)	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2021г.	405,79
6	Приобретение оборудования (Мобильный комплекс ДЭС д.Пашторы) Белярского района (К_ПРБел-071)	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2021г.	1 397,62
7	Приобретение оборудования (Мобильный комплекс ДЭС д.Шугур Кондинского района) J_ПРГКон-057	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2021г.	360,57
8	Приобретение оборудования, не вход. в смету (расходные емкости для ДЭС с.Карым)К_ПРКонд-069	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2021г.	27,98
9	Программа "Энергосбережение"	Ввод в эксплуатацию в 4 квартале 2021г.	178,38
10	Расходный склад ГСМ АО "Юграэнерго" в с. Саранпауль Березовского района К_СГБер-082	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2021г.	2 023,54
11	Сети электроснабжения 10-0,4кВ КТП-0,4,КТП10/0,4кВ и РУ-0,4кВ от ДЭС с.Сосьва Бер.р-на (Н_ССБер-003)	Ввод в эксплуатацию в 4 квартале 2021г.	9 259,75
12	Сети электроснабжения 10-0,4кВ,КТП-0,4/10кВ,КТП-10/0,4кВиРУ-0,4кВ от ДЭС с.Няксимволь (Н_ССБер-004)	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2021г.	37,95
13	Сети электроснабжения 10кВ КТП-0,4/10кВ и РУ-0,4кВ от ДЭС с.Саранпауль Березовск район (I_ССБер-039)	Ввод в эксплуатацию в 4 квартале 2021г.	15 683,14
Итого			47 335,52

В бухгалтерском балансе данные капитальные затраты отражены в составе строки 1150 по статье «Основные средства».

В отчетном 2020 году, а также в 2019 году Общество не капитализировало в стоимость незавершенного строительства проценты по заемным средствам.

Приобретенные объекты основных средств компании, на 31.12.2020г., со сроком ввода в эксплуатацию в 2021г., отражены в Таблице № 3, составили 20 536,20 тыс.руб.:

Таблица № 3.

№ п/п	Наименование объекта капитального вложения, приобретенных основных средств	Объект инвестиционной программы	Срок ввода в эксплуатацию	Сумма (тыс.руб.)
1	Блок-контейнер Мастерская для ДЭС	Инвест. прогр. Приобр. оборуд. мобильный комплекс ДЭС д. Таурова, Сургутский район) К_ПРСур-084,	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2021г.	541,77
2	Блок-контейнер Операторская (4 метровый)	Инвест. прогр. Приобр. оборуд. мобильный комплекс ДЭС д. Таурова, Сургутский район) К_ПРСур-084,	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2021г.	661,26
3	Блок-контейнер Операторская для ДЭС	Инвест. прогр. Приобр. оборуд. мобильный комплекс ДЭС д. Таурова, Сургутский район) К_ПРСур-084,	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2021г.	521,64
4	Блок-контейнер Операторская для ДЭС д.Карым	"Приобретение оборуд. (мобильный комплекс ДЭС для д.Карым, Кондинского района - J_ПРКон-058)	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2021г.	472,58
5	Блок-контейнер под ДГУ	"Приобретение оборуд. (мобильный комплекс ДЭС для д.Карым, Кондинского района - J_ПРКон-058)	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2021г.	817,42
6	Блок-контейнеров под дизель-генераторные установки в полной заводской готовности	Корректировка регламентной операции БП-85 от 31.07.20г. По ДЭС д.Тугяны J_ПРБер-44	Ввод в эксплуатацию в 1 квартале 2021г.	24,97
7	МФУ черно-белый лазерное Kyocera Document Solution ECOSYS M4125idn	Операционные расходы	Ввод в эксплуатацию в 1 квартале 2021г.	60,36
8	Резервуар горизонтальный стальной (РГС -100м3), наземного исполнения, на усиленных саях	Приобретение оборудования ДЭС д. Шугур Кондинского района К_ПРКонд-070	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2022г.	5 241,67
9	Резервуар горизонтальный стальной (РГС -25м3), наземного исполнения, на усиленных саях	Приобретение оборудования, не вход. в смету (расходные емкости для ДЭС д.Папгоры)К_ПРБел-072	Ввод в эксплуатацию в 1 квартале 2021г.	2 228,79
10	Резервуар горизонтальный стальной (РГС -50м3), наземного исполнения, на усиленных саях	Приобретение оборудования, не входящего в смету строек (расходные ёмкости для ДЭС в с.Карым, Кондинский район)", идентиф. К_ПРКонд-069	Ввод в эксплуатацию в 3 квартале 2022г.	2 592,07
11	Резервуар горизонтальный стальной (РГС -50м3), наземного исполнения, на усиленных саях	по инвест программе Переустройство ДЭС-0,4 кВ в п. Сосьва Березовского района J_СГБер-066	Ввод в эксплуатацию в 4 квартале 2021г.	5 691,67
12	РУ 0,4 кВ ДЭС д.Таурова (размещенное в блок-контейнере)	Операционные расходы	Ввод в эксплуатацию в 2 квартале 2021г.	120,19
13	Тепловой модуль ТММ-ТМ.300	Операционные расходы	Ввод в эксплуатацию в 4 квартале 2021г.	1 466,67
14	Устройство сбора и передачи данных "Матрица" RTR-8A.LG-2-1, подержка модуляции FSK	Операционные расходы	Ввод в эксплуатацию в 2 квартале 2021г.	95,15
Итого				20 536,20

Тем самым расшифровка строки баланса 1150 «Основные средства», по всем видам объектов основных средств, отражена в Таблице № 4:

Таблица № 4.

Наименование	На 01.01.2020г.	На 31.12.2020г.
Основные средства	267 033,83	386 195,68
Оборудование к установке	317,37	0,00
Капитальные вложения, в рамках строительства объектов основных средств	122 386,75	47 335,52
Капитального вложения, в рамках приобретённых объектов основных средств	6 234,74	20 536,20
Итого:	395 972,69	454 067,40

1.2. Прочие долгосрочные финансовые вложения

В Обществе по состоянию на 31 декабря 2020г долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

1.3 Отложенные налоговые активы

Расшифровка строки баланса 1180 «Отложенные налоговые активы», отражающая движение отложенных налоговых активов в отчетном году, показана в Таблице № 5:

Таблица № 5.

Наименование	Сумма (тыс.руб.)
Остаток на начало года	2 148,43
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	1 768,10
Остаток на конец года	380,33

В течение отчетного года величина отложенных налоговых активов определялась исходя из налоговой ставки 20%.

1.4. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы Общества на 31.12.2020г., состоят из расходов будущих периодов, в части программных обеспечений сроком более 1 года. Сумма данных активов на конец отчетного периода составила 2 608,42 тыс. руб. Расшифровка строки баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражена в Таблице № 6:

Таблица № 6.

Наименование	Объект расхода	Период	Сумма (тыс.руб.)
1. РБП-ПО «Пирамида 2.0» в составе ПО «Пирамида 2.0 Сервер» (шифр С-Б); ПО «Пирамида 2.0 АРМ Пользоват»	Сопровождение программных продуктов	01.03.19-29.02.24гг.	764,22
2. РБП-Право использования (простая (неисключительная) лицензия) Программного продукта «Seldon. Basis»	Сопровождение программных продуктов	03.06.19-02.06.21гг.	14,57
3. РБП-ПО "Пирамида 2.0" в составе ПО "Пирамида 2.0 Сервер" (шифр С-Б); Доработка 3 уровень	Сопровождение программных продуктов	01.09.19-29.02.24гг.	1 829,63
Итого по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы»:			2 608,42

2. Оборотные активы

2.1. Материально-производственные запасы

Расшифровка строки баланса 1210 «Запасы», отражена в Таблице № 7:

Таблица № 7.

Наименование	Движение запасов в отчетном периоде (тыс. руб.)			
	Остаток на начало периода	Поступило	Списано	Остаток на конец периода
1. Материалы				
1.1. Сырье и материалы	7 588,58	29 873,46	24 511,82	12 950,22
1.2. Топливо	219 970,83	966 219,28	941 604,25	244 585,85
1.3. Запасные части	13 468,49	132 103,23	118 094,73	27 476,98
1.4. Инвентарь и хоз. принадлежности	3 067,21	12 280,42	11 730,88	3 616,77
1.5. Материалы, переданные в переработку на сторону	1 489,21	9 131,97	670,96	9 950,22
1.6. Спецодежда на складе	1 187,35	2 643,66	2 450,59	1 380,42
1.7. Спецодежда в эксплуатации	1 256,51	2 393,95	2 392,42	1 258,04
1.8. Строительные материалы	1,09	537,14	341,74	196,49
1.9. Прочие материалы	0,00	207,66	207,66	0,00
Итого «Материалы»	248 029,28	1 155 390,78	1 102 005,06	301 414,99

2. Товары на складах				
2.1. Нефтепродукты (дизельное топливо)	0,00	3 449,19	869,90	2 579,29
Итого «Товары на складах»	0,00	3 449,19	869,90	2 579,29
Итого по строке 1210 «Запасы»:	248 029,28	1 158 839,97	1 102 874,96	303 994,28

По состоянию на 31.12.2020г. проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей. По результатам инвентаризации недостачи и излишков не выявлено.

2.2. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Сумма налога по данной строке баланса, сформировалась по налогу на добавленную стоимость по приобретенным услугам, Муниципальных Образований ХМАО-Югры, по договорам аренды муниципального имущества (Таблица № 8), оплата по которым осуществляется в следующем месяце за отчетным, в котором осуществлялось начисление данных затрат, и составила 90,19 тыс.руб.:

Таблица № 8.

Наименование МО ХМАО-Югры	Сумма (тыс.руб.)
АДМИНИСТРАЦИЯ БЕРЕЗОВСКОГО РАЙОНА	51,51
АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ СОГОМ	1,64
ДЕПИМУЩЕСТВА РАЙОНА	17,82
КОМИТЕТ МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ Белоярский	3,14
МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ИГРИМ	1,50
МУНИЦИПАЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ХУЛИМСУНТ	14,58
Итого:	90,19

2.3. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

Расшифровка строки баланса 1230 «Дебиторская задолженность», отражена в Таблице № 9.

Таблица № 9.

Наименование	Сумма (тыс.руб.)	
	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.
1. Поставщики и подрядчики (авансы выданные) (Счет 60.02) в т.ч.:	42 078,26	16 429,17
<i>АО "Омтранснефтепродукт"/ООО "РН-АЭРО"</i>	<i>6 297,37</i>	<i>2 480,86</i>
<i>ПАО "ГАЗПРОМ НЕФТЬ"</i>	<i>14 281,70</i>	<i>6 571,50</i>
<i>ООО "ИЭИК"/АО "ЮТЭК-Конда"</i>	<i>1 348,79</i>	<i>1 512,09</i>
<i>ПАО "НК "РОСНЕФТЬ"</i>	<i>3 698,71</i>	<i>2 838,48</i>
<i>АО "ТАИФ-НК"/АО "ЮТЭК-ХМР"</i>	<i>7 289,36</i>	<i>1 119,56</i>
<i>АО "ЮТЭК-БЕРЕЗОВО"</i>	<i>5 927,68</i>	<i>543,88</i>
<i>Прочие поставщики и подрядчики</i>	<i>3 234,65</i>	<i>1 362,80</i>
2. Покупатели и заказчики, (Счет 62.01) в т.ч.:	12 727,18	17 171,82
<i>МП "ЖЭК-3" Ханты-Мансийского района</i>	<i>763,36</i>	<i>2 654,25</i>
<i>Население ХМАО-Югры (физ.лица)</i>	<i>5 985,20</i>	<i>6 492,05</i>
<i>МУП "ТЕПЛОСЕТИ САРАНПАУЛЬ"</i>	<i>838,84</i>	<i>1 637,70</i>
<i>АО "Почта России"/ ПАО «Ростелеком»</i>	<i>197,81</i>	<i>327,14</i>
<i>ООО СК "ЛИДЕР"</i>	<i>127,43</i>	<i>62,13</i>
<i>МКУ АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ САРАНПАУЛЬ</i>	<i>168,61</i>	<i>94,33</i>
<i>Муниципальное унитарное предприятие "Сельское жилищно-коммунальное хозяйство"</i>	<i>340,64</i>	<i>275,44</i>
<i>НРО КМНС "РАХТЫНЬЯ"</i>	<i>199,09</i>	<i>167,45</i>
<i>Потребительское общество "Сосьвинский рыбооп"</i>	<i>126,32</i>	<i>214,28</i>
<i>АО «РЭС - СЕРВИС»/ АО "ЮГРА-ЭКОЛОГИЯ"</i>	<i>202,67</i>	<i>153,73</i>

МБОУ "САРАНПАУЛЬСКАЯ ШКОЛА"	166,93	120,84
САРАНПАУЛЬСКОЕ МУП ЖКХ	372,65	397,85
МКОУ ХМР " СОШ П. КИРПИЧНЫЙ"	133,94	58,71
Муниципальное казенное общеобразовательное учреждение Ханты-Мансийского района "Средняя общеобразовательная школа п. Согом"	217,34	232,61
АО "ЮТЭК-БЕРЕЗОВО"/ ООО "СЕТЬ"	117,66	124,60
Муниципальное казенное учреждение культуры сельского поселения Согом "Сельский дом культуры и досуга"	0,00	259,06
АО "ПОЧТА РОССИИ"	0,00	841,67
Администрация п. Согом	0,00	141,97
Прочие покупатели и заказчики	2 768,69	2 916,01
3. МИФНС № 1 по ХМАО-Югре (НДС к возмещению из бюджета за 4 квартал 2020г. Налог на прибыль, Прочие налоги и сборы) (Счет 68.02,68.04)	33 845,89	45 056,32
4. Задолженность физ.лиц по подотчету (денежные средства полученные на командировочные расходы) (Счет 71)	13,10	13,39
5. Расчеты с персоналом по прочим операциям (возмещение ущерба, льготный проезд) (Счет 73)	2 124,71	935,68
6. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (задолженность по субсидиям) (счет 76.09)	60 891,94	14 778,16
7. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в т.ч. задолженность по претензиям) (Счет 76.02, 76.05)	1 843,60	1 384,02
Итого по строке 1230 «Дебиторская задолженность»:	153 523,29	95 768,56

В части НДС, подлежащего возмещению из бюджета за 4 квартал 2020г., камеральная проверка закончилась 18.03.2021г., сумма к возмещению составила 16 384,63 тыс. рублей.

Величина резерва по сомнительной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков составляет: на 01.01.2020 года – **3 488,06 тыс. руб.**, на 31.12.2020 года – **3 257,48 тыс. руб.**

Дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования на 01.01.2020 и на 31.12.2020 у Общества нет.

2.4. Финансовые вложения

Расшифровка строки баланса 1210 «Финансовые вложения» включает размещённые денежные средства на начало и конец отчетного периода, на банковские депозиты в соответствии с условиями Генерального соглашения № 015-05/16-066 от 19.09.2016г между ПАО Банк «Финансовая Корпорация Открытие» и АО «Юграэнерго» в т.ч. (Таблица № 10):

Таблица № 10.

Подтверждение сделки	Сумма депозита на начало отчетного периода (тыс. руб.)	Сумма депозита на конец отчетного периода (тыс. руб.)	Срок депозита	Процентная ставка	№ депозитного счета
№ 168 от 31.12.2019г.	10 000,00	-	31.12.2019-14.01.2020гг.	4,30%	41802810000270000116
№ 169 от 31.12.2019г.	15 500,00	-	31.12.2019-30.01.2020гг.	5,10%	41802810300270000117
№ 166 от 26.12.2019г.	29 874,97	-	26.12.2019-30.01.2020гг.	5,65%	41803810100270000028
№ 48 от 31.12.2020г.	-	5 000,00	31.12.2020-30.01.2021гг.	4,30%	40602810551430000033
№ 46 от 30.12.2020г.	-	77 700,00	30.12.2020-30.01.2021гг.	4,30%	42103810400270000061
Итого:	55 374,97	82 700,00			

2.5. Денежные средства (Расшифровка строки баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»)

В бухгалтерском балансе отражены денежные средства в размере **4 077,72 тыс. руб.**, в том числе:

- в кассе организации – 53,91 тыс. руб.;
- на расчетных счетах в банках – 2 001,36 тыс. руб.;
- денежные средства, размещенные на аккредитивах – 2 021,98 тыс.руб.

2.6. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы Общества на 31.12.2020г., состоят из расходов будущих периодов, в части программных обеспечений сроком менее 1 года, и расчетов по НДС при исполнении обязанностей налогового агента. Сумма данных активов на конец отчетного периода составила 749,47 тыс.руб. Расшифровка строки баланса 1260 «Прочие оборотные активы» отражена в Таблице № 11:

Таблица № 11.

Наименование	Объект расхода	Период	Сумма (тыс.руб.)
«Расходы будущих периодов»			
1. РБП "ГСК Югория"	Страхование автотранспорта АО Юграэнерго»	01.01.20-31.12.21гг.	52,37
2. РБП-AutoCAD-including specialized toolsets Commercial Single-user Annual Subscription Renewal	Сопровождение программных продуктов	01.01.21-31.12.21гг.	66,31
3. РБП-Лицензия AutoCAD	Сопровождение программных продуктов	03.07.20-02.07.21гг.	35,87
4. РБП-Абонемент на предоставление доступа по сети Интернет к экз. ИСС ТЕХЭКСПЕРТ: Электроэнергетика	Сопровождение программных продуктов	01.02.20-31.01.21гг.	7,47
5. РБП-ПО ViPNet Client for Windows 4.x (КС2) включая расширенную ТП	Сопровождение программных продуктов	01.04.20-31.03.21гг.	6,50
6. РБП-ПК "Гранд-Смета" право на использование обновлений базы ГЭСН-2020, ФЕР-2020	Сопровождение программных продуктов	22.02.20-21.02.21гг.	5,68
7. РБП-ПО Антивирус Dr.Web Desktop Security Suite (комплексная защита)	Сопровождение программных продуктов	20.03.20-19.03.21гг.	11,52
8. РБП-Право использования (КЭП для Росреестра) лицензия)	Сопровождение программных продуктов	20.05.20-19.05.21гг.	1,21
9. РБП - Договор № 70/2820 LM 00037 от 10.07.20 АО "Согаз".	Расходы по страхованию работников	30.07.20-29.07.21гг.	247,09
10. РБП-Право использования БД-электронной системы "Госзаказ" (лицензия)	Стандарты по качеству обслуживания потребителей	22.04.20-19.04.21гг.	22,17
11. РБП-Право использования Диадок	Сопровождение программных продуктов	20.08.20-19.08.21гг.	29,94
12. РБП-Право на использование, 1С:КП ПРОФ на 12 месяцев	Сопровождение программных продуктов	01.01.21-31.12.21гг.	33,82
13. РБП-Программа "Стек-Интеграция" Модуль "ГИС ЖКХ" (лицензия 1 год)	Сопровождение программных продуктов	17.08.20-16.08.20гг.	21,05
Итого расходов будущих периодов:			541,98
«НДС при исполнении обязанностей налогового агента»			
АДМИНИСТРАЦИЯ БЕРЕЗОВСКОГО РАЙОНА	Договор № 09/А	31.01.2017г.	7,61
АДМИНИСТРАЦИЯ РАЙОНА НИЖНЕВАРТОВСКОГО	Договор № 2187	15.06.2020г.	9,81
АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ КАРЫМКАРЫ	Договор № 02	01.02.2016г.	0,84

Департамент государственной собственности ХМАО-Югры	Договор № 118010045	12.02.2018г.	0,32
ДЕПИМУЩЕСТВА РАЙОНА	Договор № 8/02/17	13.03.2017г.	0,02
КОМИТЕТ МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ Белоярский	Договор № 32	17.11.2020г.	0,01
КУМИ АДМИНИСТРАЦИИ КОНДИНСКОГО РАЙОНА	Договор № 72/А	04.08.2017г.	0,13
КУМС (ОКТАБРЬСКИЙ РАЙОН)	Договор № 48/17	04.10.2017г.	1,67
Итого НДС при исполнении обязанностей налогового агента:			20,41
Итого по строке 1260 «Прочие оборотные активы»:			562,39

Валюта баланса на 31.12.2020г., составила 944 248 тыс. рублей.

3. Капиталы и резервы

3.1. Уставный капитал

Уставный капитал компании отражен по строке баланса 1310 «Уставный капитал», составляет 440 325,09 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. (Таблица № 12):

Таблица № 12.

Период	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2018 г.	440 325,09
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	0,00
На 31 декабря 2019 г.	440 325,09
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	0,00
На 31 декабря 2020 г.	440 325,09

3.2. Резервный капитал

Резервный капитал образован согласно Устава Общества за счет отчислений в резервный фонд в размере 5% от чистой прибыли и составляет 22 016,25 тыс. рублей. В 1 полугодие 2019г., Общество распределило чистую прибыль за 2018г., в размере 5 757,52 тыс. руб., согласно Протоколу заседания совета директоров АО "Юграэнергo" от 24.05.2019г., № 11/2019.

Периодичность и порядок распределения дивидендов определяются собранием акционеров после утверждения годового отчета (Таблица № 13).

Таблица № 13.

Наименование	Сумма (тыс.руб.)		
	Сумма на начало отчетного периода	Изменение (начисление)	Сумма на конец отчетного периода
На 31 декабря 2018 г.	2 601,66	13 657,07	16 528,73
На 31 декабря 2019 г.	16 528,73	5 757,52	22 016,25
На 31 декабря 2020 г.	22 016,25	0,00	22 016,25
Итого по строке 1360 «Резервный капитал»:			22 016,25

3.3. Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)

Информация по нераспределенной прибыли (непокрытому убытку) отражена в Таблице № 14.

Таблица № 14.

Наименование	Сумма (тыс.руб.)		
	Сумма на начало отчетного периода	Изменение	Сумма на конец отчетного периода
На 31 декабря 2018 г.			

Прибыль, подлежащая распределению	199 885,34	13 657,07	229 077,31	415 305,58
Убыток, подлежащий покрытию	-138 181,51	0,00	0,00	-138 181,51
На 31 декабря 2019 г.				
Прибыль, подлежащая распределению	415 305,58	5 757,52	87 001,89	496 549,95
Убыток, подлежащий покрытию	-138 181,51	0,00	0,00	-138 181,51
На 31 декабря 2020 г.				
Прибыль, подлежащая распределению	496 549,95	0,00	48 887,16	545 437,11
Убыток, подлежащий покрытию	-138 181,51	0,00	0,00	-138 181,51
Итого по строке 1370 «Нераспределенная прибыль» (непокрытый убыток):	358 368,44	0,00	48 887,16	407 255,60

4. Долгосрочные обязательства

4.1. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства по строке баланса 1420, сформированы из материалов, незавершенного производства, основных средств и с 2020г., оценочных обязательств (Таблица № 15):

Таблица № 15.

Наименование	На 31.12.2019г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.	Срок погашения
Материалы	92,30	92,30	0,00	2020-2021гг.
Незавершенное производство	61,66	61,66	0,00	2020-2021гг.
Основные средства	2 485,00	4 205,60	7 604,17	2020-2021гг.
Оценочные обязательства	0,00	9,89	67,70	2020-2021г.
Итого по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства»:	2 638,96	4 369,45	7 671,87	

5. Краткосрочные обязательства.

5.1. Заемные средства

Расшифровка строки баланса 1510 «Заемные средства» отражена в Таблице № 16:

Таблица № 16.

Вид обязательств	На 01.01.2018г	На 31.12.2019г	На 31.12.2020г
Договор возобновляемой кредитной линии № 36 от 16.03.2020г., с Ф-Л ЗС ПАО Банк «Финансовая Корпорация Открытие»	32 016,16	0,00	12 431,61
Итого:	32 016,16	0,00	12 431,61

5.2 Кредиторская задолженность

Расшифровка строки баланса 1520 «Кредиторская задолженность» отражена в Таблице № 17.

Таблица № 17.

Наименование	Сумма (тыс.руб.)	
	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.
Поставщики и подрядчики в т.ч.:	2 819,85	11 251,97
МУП «СЖКХ»/ООО «БЕРЕЗОВСКИЙ ЗАВОД ЕМКОСТЕЙ»	296,69	376,68
ООО ТД «ВЕКТОР-УРАЛ»/ИП Красноперев Игорь Евгеньевич	230,00	108,90
АО «ПОЧТА РОССИИ»	114,79	105,03
ООО «СТЕК-ИТ»/ООО «НГ-Энерго»	102,91	5 700,00
АО «ЮТЭК-КОДА»/ООО «ПРЕМЬЕР-ЭНЕРГО»	275,18	345,10
АО «ЮТЭК-РЕГИОНАЛЬНЫЕ СЕТИ»	352,85	265,02

АО "ЮТЭК-ХМР"/АО "ЮТЭК-БЕРЕЗОВО"	694,11	2 166,47
Прочие контрагенты	753,32	2 184,77
Покупатели (предоплата) (Счет 62.02)	1 185,84	951,22
МИФНС № 1 по ХМАО-Югре (НДФЛ, транспортный налог, налог на имущество) (Счет 68)	1 596,81	2 641,01
МИФНС № 1 страховые взносы (Счет 69)	8 462,00	9 648,40
Задолженность перед персоналом (Счет 70)	8 620,87	9 226,60
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (исполнительные листы, арендная плата, НДС с авансов выданных) (Счет 76)	1 702,05	3 443,85
Итого по строке 1520 «Кредиторская задолженность»:	24 387,42	34 463,05

Кредиторская задолженность является текущей, за исключением дебиторской задолженности под которую создан резерв по сомнительным долгам в соответствии с действующим законодательством РФ, создание которого является обязательным.

В отношении остальных налогов налоговые декларации переданы в сроки установленные НК РФ, оплата произведена.

Задолженность перед персоналом также является текущей и погашена в сроки, установленные в Обществе.

5.3 Оценочные обязательства

В статью баланса 1540 «Оценочные обязательства» включена сумма резерва, созданного на предстоящую оплату отпусков работников. Остаток резерва на 31.12.2020 года составляет 19 922,39 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой в 2020 году АО «Юграэнерго» сформировало оценочные обязательства.

Информация о наличии на начало года и остатке на конец периода оценочных обязательств, а также об изменениях за период отражены в Таблице № 18.

Таблица № 18.

Оценочные обязательства и резервы	На начало отчетного периода	Изменения в течение отчетного периода		На конец отчетного периода
		Списано	Начислено	
Резерв ежегодных отпусков по фонду оплаты труда	8 881 913,38	35 615 999,69	42 333 257,23	15 599 170,92
Январь 2020г.	8 881 913,38	1 028 952,58	1 879 575,34	9 732 536,14
Февраль 2020г.	9 732 536,14	1 642 307,96	1 749 479,84	9 839 708,02
Март 2020г.	9 839 708,02	2 631 952,06	2 563 205,66	9 770 961,62
Апрель 2020г.	9 770 961,62	1 594 587,99	2 322 801,55	10 499 175,18
Май 2020г.	10 499 175,18	2 492 645,74	2 297 330,23	10 303 859,67
Июнь 2020г.	10 303 859,67	5 270 973,82	3 360 257,35	8 393 143,20
Июль 2020г.	8 393 143,20	5 615 102,61	1 922 300,59	4 700 341,18
Август 2020г.	4 700 341,18	4 781 251,08	1 905 623,38	1 824 713,48
Сентябрь 2020г.	1 824 713,48	2 983 099,69	3 379 400,80	2 221 014,59
Октябрь 2020г.	2 221 014,59	3 213 503,89	2 158 638,11	1 166 148,81
Ноябрь 2020г.	1 166 148,81	2 137 881,42	2 082 427,17	1 110 694,56
Декабрь 2020г.	1 110 694,56	2 223 740,85	16 712 217,21	15 599 170,92
Резерв ежегодных отпусков по страховым взносам	2 682 337,83	10 175 313,65	11 816 198,36	4 323 222,54
Январь 2020г.	2 682 337,83	310 743,74	576 631,72	2 948 225,81
Февраль 2020г.	2 948 225,81	495 977,01	528 342,92	2 980 591,72
Март 2020г.	2 980 591,72	791 542,31	773 787,11	2 962 836,52
Апрель 2020г.	2 962 836,52	481 565,56	694 061,55	3 175 332,51
Май 2020г.	3 175 332,51	750 064,31	680 974,40	3 106 242,60
Июнь 2020г.	3 106 242,60	1 563 810,73	1 048 571,34	2 591 003,21
Июль 2020г.	2 591 003,21	1 607 683,65	554 959,30	1 538 278,86
Август 2020г.	1 538 278,86	1 344 942,16	540 126,55	733 463,25
Сентябрь 2020г.	733 463,25	863 831,56	919 856,99	789 488,68
Октябрь 2020г.	789 488,68	852 130,63	566 473,98	503 832,03
Ноябрь 2020г.	503 832,03	543 989,61	534 842,74	494 685,16
Декабрь 2020г.	494 685,16	569 032,38	4 397 569,76	4 323 222,54
Итого	11 564 251,21	45 791 313,34	54 149 455,59	19 922 393,46

Оценочные обязательства Общества по состоянию на 31.12.2020 года являются краткосрочным.

5.4. Прочие обязательства

В статью баланса 1550 «Прочие обязательства» включена сумма расчетов по НДС при исполнении обязанностей налогового агента. (Таблица № 19):

Таблица № 19.

Наименование контрагента	Сумма (тыс.руб.)
АДМИНИСТРАЦИЯ БЕРЕЗОВСКОГО РАЙОНА	44,05
АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ СОГОМ	1,68
АДМИНИСТРАЦИЯ СУРГУТСКОГО РАЙОНА	2,34
ДЕПИМУЩЕСТВА РАЙОНА	81,48
КОМИТЕТ МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ Белоярский	2,98
КУМИ АДМИНИСТРАЦИИ КОНДИНСКОГО РАЙОНА	0,16
КУМС (ОКТЯБРЬСКИЙ РАЙОН)	4,73
МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ИГРИМ	1,50
МУНИЦИПАЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ХУЛИМСУНТ	14,57
Итого:	162,93

Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) отражена в Таблице № 20:

Таблица № 20.

Выручка по видам деятельности	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.
Производство электроэнергии	0,00	0,00
Производство теплоэнергии	2 214,54	2 135,31
Продажа электроэнергии	101 930,35	100 814,71
Прочая деятельность (отключение/подключение)	70,92	33,58
Технологическое подключение	71,086	15,83
Итого:	104 287,67	102 999,43

2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по видам деятельности и в разрезе крупных статей затрат Общества, отражены в Таблице № 21:

Таблица № 21.

Вид расхода	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.
Производство электроэнергии в т.ч.	769 701,61	774 138,63
Оплата труда и страховые взносы, соц. выплаты	266 214,77	219 450,48
Материальные расходы	456 355,36	441 005,83
Амортизация	13 672,49	17 558,80
Арендная плата	10 181,02	10 218,96
Прочие расходы	23 277,97	85 904,56
Производство теплоэнергии в т.ч.	3 120,51	2 445,95
Оплата труда и страховые взносы, соц. выплаты	1 182,88	845,51
Материальные расходы	1 802,66	1 062,28
Амортизация	7,21	5,06
Арендная плата	97,80	97,80
Прочие расходы	29,96	435,95
Продажа электроэнергии в т.ч.	27 657,15	29 235,41
Оплата труда и страховые взносы, соц. выплаты	21 001,94	19 227,36
Материальные расходы	230,05	176,76
Амортизация	1 178,82	769,94
Арендная плата	311,52	333,12

Прочие расходы	4 934,82	8 728,23
Передача электроэнергии в т.ч.	98 089,20	98 079,69
Оплата труда и страховые взносы, соц. выплаты	47 847,19	48 636,41
Материальные расходы	6 022,25	4 203,70
Амортизация	14 287,66	17 170,99
Арендная плата	5 017,96	3 688,75
Прочие расходы	24 914,14	24 379,84
Прочая деятельность (отключение/подключение)	63,02	84,03
Материальные расходы	63,02	84,03
Технологическое присоединение	550,58	544,02
Оплата труда и страховые взносы, соц. выплаты	529,05	326,33
Материальные расходы	5,38	111,54
Прочие расходы	16,14	104,53
Итого:	899 182,06	904 527,71

Пандемия, вызванная Covid-19 в 2020г., на деятельность Общества не повлияла, в виду специфики компании в части непрерывной деятельности, связанной с выработкой электрической энергии в децентрализованной зоне ХМАО-Югры. Затраты понесенные на покрытие расходов в части приобретения средств защиты, обработки помещений офиса и рабочих мест, а также прохождением обследований сотрудников были отражены в составе себестоимости, и не превысили бюджет компании по расходам на охрану и технику безопасности.

3. Прочие доходы и расходы

3.1. Прочие доходы:

Прочие доходы АО «Юграэнерго» отражены в Таблице № 22.

Таблица № 22.

Вид дохода	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.
Проценты к получению	7 016,53	2 859,05
Поступление субсидий	934 733,19	895 907,57
Пени, штрафы, неустойки	232,11	331,73
Прочее поступление	1 869,42	10 604,00
Восстановление резерва по сомнительным долгам	6 764,39	7 215,26
Итого:	950 615,30	916 917,61

3.2. Прочие расходы:

Прочие расходы АО «Юграэнерго» отражены в Таблице № 23.

Таблица № 23.

Вид расхода	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.
Расходы на создание резерва по сомнительным долгам	8 853,99	6 984,67
Расходы на оплату услуг кредитных организаций (услуги банков)	462,99	260,67
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, возмещение причиненных убытков	162,51	525,35
Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	198,43	6 819,46
Расходы, связанные с благотворительной деятельностью, осуществлением культурно-массовых мероприятий и иных мероприятий аналогичного характера (материальная помощь, обучение сотрудников)	8 619,72	8 189,50
НДС с реализации	349,72	441,17
Налоги (транспортный, земельный, имущество)	1 347,25	1 693,57
Расходы на офис	1 580,71	1 524,95
Проценты к уплате	14 525,64	5 022,29
Другие расходы	10 382,94	15 477,51
Итого:	46 483,90	46 939,14

4. Расходы по налогу на прибыль

Общество определило в отчетном году следующие составляющие налога на прибыль, отраженные в Таблице № 24:

Таблица № 24.

Составляющая налога на прибыль	Сумма	Ставка налога	Сумма
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	68 450,19	20 %	13 690,04
Постоянные налоговые обязательства	-433,85	20 %	-86,77
Прочие прибыли и убытки	-4 722,12	20 %	-944,42
Отложенные налоговые обязательства/Отложенные налоговые активы	-5 032,39	20 %	-1 006,48
Налоговая база по налоговой декларации	49 042,62	20%	9 808,52

Информация по отложенному налоговому активу и обязательству на 31.12.2020г., отражена в Таблице № 25.

Таблица № 25.

Наименование актива/обязательства	На 31.12.2020г.	Срок погашения
Сумма отложенного налогового актива/ отложенного налогового обязательства	5 032,39	2021г.
Итого:	5 032,39	

5. Условные обязательства

Условных обязательств, в том числе возникающих из решений судов, в 2020 году не возникло.

6. Чистая прибыль

Размер средств, направленных на финансирование капитальных вложений на 2020 год установлен Региональной службой по тарифам ХМАО-Югры в размере 75 560,00 тыс. рублей, что является источником формирования чистой прибыли Общества.

Чистая прибыль Общества по итогам 2020г., составила 48 887,16 тыс.руб. (Таблица 26.).

Таблица № 26.

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Выручка	102 999	104 288
Себестоимость продаж	(904 528)	(899 182)
Прибыль (убыток) от продаж	(801 529)	(794 894)
Проценты к получению	2 859	7 017
Проценты к уплате	(5 022)	(14 526)
Прочие доходы	914 059	943 598
Прочие расходы	(41 917)	(31 958)
Прибыль (убыток) до налогообложения	68 450	109 237
Налог на прибыль	(14 841)	(22 235)
Прочее	(4 722)	-
Чистая прибыль (убыток)	48 887	87 002
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (финансирование Инвестиционной программы)	(73 778)	(77 670)
Совокупный финансовый результат периода	(24 891)	9 332

Фактический размер средств, направленных на финансирование капитальных вложений за 2020 год из вышеуказанного тарифного источника составил 73 777,68 тыс.руб., соответственно совокупный результат деятельности Общества по итогам 2020 года составляет (24 891) тыс.руб.

7. Прибыль на акцию.

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, (Таблица № 27) причитающейся акционеру – владельцу обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года (в 2020 и 2019 гг. количество акций не менялось).

Таблица № 27.

Показатель	2020 г.	2019 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	48 887,16	87 001,89
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	36 693,76	36 693,76
Базовая прибыль (убыток) на акцию в рублях	1,33	2,37

Размер базовой прибыли на акцию не указан в бухгалтерском балансе в связи с тем, что при заполнении баланса все показатели отражены в тыс. рублей.

Разводнения прибыли (убытка) не осуществлялось в силу отсутствия оснований (Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости).

8. Информация о связанных сторонах

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании, отражен в Таблице № 28:

Таблица № 28.

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер отношений	Характер проводимых операций
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания - Белоярский»	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	Взаимосвязанные компании. Одно и то же лицо участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов (п.п 3 п.2 ст. 105.1 Налогового кодекса Российской Федерации).	-
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания - Березово»	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	Взаимосвязанные компании. Одно и то же лицо участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов (п.п 3 п.2 ст. 105.1 Налогового кодекса Российской Федерации).	Выполнение работ по капитальному ремонту электросетевого оборудования с. Саранпауль Березовского района по договору №20 от 24.04.2019 г. / Возмещение расходов по содержанию кабинета и рабочих мест по дог. №73/11-18 от 30.11.2018 г.
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания - Когалым»	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	Взаимосвязанные компании. Одно и то же лицо участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов (п.п 3 п.2 ст. 105.1 Налогового кодекса Российской Федерации).	-
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Конда»	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	Взаимосвязанные компании. Одно и то же лицо участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов	-

		(п.п 3 п.2 ст. 105.1 Налогового кодекса Российской Федерации).	
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Нягань»	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	Взаимосвязанные компании. Одно и то же лицо участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов (п.п 3 п.2 ст. 105.1 Налогового кодекса Российской Федерации).	-
Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Радужный»	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	Взаимосвязанные компании. Одно и то же лицо участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов (п.п 3 п.2 ст. 105.1 Налогового кодекса Российской Федерации).	Аренда воздушной линии 0,4 кВ в с.Карым по договору №18-02/19 от 28.02.2019г.
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Совэнерго»	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	Взаимосвязанные компании. Одно и то же лицо участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов (п.п 3 п.2 ст. 105.1 Налогового кодекса Российской Федерации).	-
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания-Ханты-Мансийский район»	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	Взаимосвязанные компании. Одно и то же лицо участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов (п.п 3 п.2 ст. 105.1 Налогового кодекса Российской Федерации).	Работы по внедрению автоматизированной информационно-измерительной системы учета электрической энергии (п. Красноленинский, п. Урманый, с. Елизарово) согласно договора №21 от 06.04.2018г. / Аренда электросетевого имущества "Электроснабжение д.Пашторы Белоярского р-на. / Выполнение работ по демонтажу временной ЛЭП-10кВ на объекте заказчика по адресу: Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, Ханты-Мансийский район, п. Кирпичный согласно договора на выполнение демонтажных работ № 7 от 25.03.2019 г.
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Югорск»	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	Взаимосвязанные компании. Одно и то же лицо участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов (п.п 3 п.2 ст. 105.1 Налогового кодекса Российской Федерации).	-
Акционерное общество	Департамент	Организации, в которых более 50	Услуги по

«Югорская региональная электросетевая компания»	государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	процентов состава совета директоров составляют одни и те же физические лица (п.п. 6 п. 2 ст. 105.1 Налогового кодекса Российской Федерации).	лабораторным испытаниям и измерениям электрооборудования и электроустановок по дог. № 19/0193 от 02.08.2019г. / Услуги по испытанию электротехнических средств по дог. 65-12/16-Д от 01.01.2017г.
Акционерное общество «Югорская энергетическая компания»	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	Организации, в которых более 50 процентов состава совета директоров составляют одни и те же физические лица (п.п. 6 п. 2 ст. 105.1 Налогового кодекса Российской Федерации).	-
Генеральный директор АО «Юграэнерго»	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	-	-
Члены совета директоров	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	-	-

9. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу.

В перечень лиц, относящихся к основному управленческому персоналу для целей раскрытия информации Обществом, включаются:

- Генеральный директор Общества;
- Заместитель генерального директора по КИВ;
- Заместитель генерального директора – главный инженер.

Выплаты основному управленческому персоналу в соответствии с п.12 ПБУ 11/2008, утвержденных приказом Минфина РФ от 29.04.2008г № 48н (в редакции от 06.04.15г) приведены в Таблице № 29:

Таблица № 29.

Краткосрочные вознаграждения	Суммы, выплаченные в отчетном периоде (руб.)
Оплата труда (предусмотренная трудовым договором)	9 013 987,81
Налоги и иные обязательные платежи	4 340 947,32
Ежегодный оплачиваемый отпуск	1 024 241,07
Добровольное медицинское страхование	424 759,46
Прочие выплаты (льготный проезд, аренда жилья)	965 520,00
Всего:	15 769 455,66
Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты – отсутствуют.	
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности – отсутствуют	
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе - отсутствуют	
Вознаграждение совету директоров не выплачивалось.	

10. События после отчетной даты

Факт хозяйственной деятельности между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации в обществе отсутствует.

Финансовая отчетность предварительно утверждается Советом директоров и выносится на рассмотрение Общим собранием акционеров.

