

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 2021г.**

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Юграэнерго» за 2021 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 2021 года составила 249 человека (на 31 декабря предыдущего года - 251 человека). Фактическая численность работников составляет 262 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» № 03-2021 от 30.08.2021 года, в качестве аудитора АО «Юграэнерго» для оказания услуг по проведению ежегодного обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год утверждено ООО «АФ «Профи» ИНН/КПП 5502039360/550501001

Адрес местонахождения:

644121, г. Омск, ул. Труда, д.11, кв. 118.

Почтовый адрес: 644046, г. Омск, ул. Братская, д.19/2, офис 8П.

Телефон: +7 (3812) 409-092

Адрес электронной почты: profiaudit55@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 2021 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 «Югра-Актив» - 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;

- Савинцев Алексей Владимирович – депутат думы Ханты-Мансийского автономного округа-Югры

- Шенюгин Юрий Адольфович – начальник отдела развития энергетики Управления энергетики Департамента Жилищно-коммунального комплекса и энергетики 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 (протокол № 03/2020 от 04.09.2020г.) лицом, занимающим должность генерального директора - единоличного исполнительного органа Общества, является Голубев Андрей Евгеньевич. Срок полномочий с 05.09.2020 по 03.09.2021 года.

В соответствии с Решением Совета директоров (протокол № 04/2021 от 03.09.2021г.) лицом, занимающим должность генерального директора - единоличного исполнительного органа Общества, назначен Ахметшин Альберт Вильсурович. Срок полномочий с 04.09.2021 по 04.09.2022 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 11.06.2021 года, избрана ревизионная комиссия в следующем составе:

–Маслов Данил Евгеньевич – главный специалист-эксперт отдела экономического анализа и контрольно-ревизионной работы Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

– Павлов Анатолий Семенович – начальник отдела энергосбережения Управления энергетики Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Члены Ревизионной комиссии акциями АО «Юграэнерго» не владеют.

Все члены ревизионной комиссии осуществляют свою деятельность на безвозмездной основе. Вознаграждение членам ревизионной комиссии в 2021 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.

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 2021 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 (%)
Счет субсчета 01.01. "Основные средства"								
Здания	35 409,11	5,86	45 376,88	6,67	9 967,77	12,87	0,00	0,00
Сооружения	271 293,70	44,88	286 144,19	42,03	15 460,54	19,96	610,05	53,73
Машины и оборудование (кроме офисного)	193 981,39	32,09	220 031,48	32,32	26 510,88	34,22	460,79	40,58
Офисное оборудование	5 945,49	0,98	9 154,88	1,34	3 273,93	4,23	64,54	5,68
Транспортные средства	21 387,64	3,54	30 957,64	4,55	9 570,00	12,35	0,00	0,00
Производственный и хозяйственный инвентарь	75 075,98	12,42	87 327,82	12,83	12 251,84	15,81	0,00	0,00
Земельные участки	1 363,10	0,23	1 803,02	0,26	439,92	0,57	0,00	0,00
Итого по субсчету учета 01.01.:	604 456,41	100,00	680 795,91	100,00	77 474,88	100,00	1 135,38	100,00
Счет субсчета 01.08. "Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы"								
Сооружения	0,00	0,00	23 225,09	100,00	23 225,09	100,00	0,00	0,00
Итого по субсчету учета 01.08.:	0,00	0,00	23 225,09	100,00	23 225,09	100,00	0,00	0,00
Итого по счету 01:	604 456,41		704 021,00		100 699,97		1 135,38	

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021 года составляет 445 361,09 тыс.руб., в соответствии с Таблицей 2:

Таблица № 2.

Группа учета ОС	Стоимость основных средств на 31.12.2021г. (тыс.руб.)	Сумма накопленной амортизации на 31.12.2021г. (тыс.руб.)	Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021г. (тыс.руб.)
Счет субсчета 01.01. "Основные средства"			
Здания	45 376,88	13 432,76	31 944,12
Сооружения	286 144,19	65 370,20	220 773,99
Машины и оборудование (кроме офисного)	220 031,48	137 459,75	82 571,73
Офисное оборудование	9 154,88	5 256,55	3 898,33
Транспортные средства	30 957,64	14 555,62	16 402,02

Производственный и хозяйственный инвентарь	87 327,82	22 585,02	64 742,80
Земельные участки	1 803,02	0,00	1 803,02
Итого по субсчету учета 01.01.:	680 795,91	258 659,91	422 136,00
Счет субсчета 01.08. "Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы"			
Сооружения	23 225,09	0,00	23 225,09
Итого по субсчету учета 01.08.:	23 225,09	0,00	23 225,09
Итого по счету 01:	704 021,00	258 659,91	445 361,09

Оборудование к установке на 31.12.2021 года, отражено по счёту учета 07 в виде Блок-контейнера для ДЭС, и составляет 730,83 тыс.руб. Установка данного вида основного средства состоится в 1 полугодии 2022 года.

По состоянию на 31.12.2021 года Общество имеет объекты незавершенного строительства, отраженные в Таблице № 2, общей стоимостью 39 824,17 тыс. руб.:

Таблица № 3.

№ п/п	Объекты строительства	Сумма (тыс.руб.)	Срок ввода в эксплуатацию
1	"ДЭС-0,4 кВ в д. Карым Кондинского района" Идентификатор проекта - J_ПРГКон-058	190,27	4 квартал 2022г.
2	"Приобретение оборудования(расходные емкости для ДЭС в д.Нумто, Белоярского района)" К_ПРБел-091	349,18	2 квартал 2022г.
3	ДЭС 0,4 кВ в с.Ванзеват Белоярского района (Н_СГБел-005)	2 904,42	4 квартал 2022г.
4	ДЭС-0,4 кВ в с.Няксимволь Березовского района (Н_СГБер-011)	2 460,81	4 квартал 2022г.
5	Мини ТЭС в д. Согом Ханты-Мансийского района	83,25	3 квартал 2022г.
6	Переустройство ДЭС -0,4 кВ в д.Таурова Сургутского района инд. L_СГСур-119	74,18	4 квартал 2023г.
7	Переустройство ДЭС-0,4 кВ в д.Анеева Березовского района. 2 этап L_СГБер-110	642,81	4 квартал 2022г.
8	Переустройство ДЭС-0,4 кВ в д.Кимкьясуй Березовского района L_СГБер-108	2 715,94	4 квартал 2022г.
9	Переустройство ДЭС-0,4 кВ в д.Пашторы Белоярского района L_СГБел-113	146,75	4 квартал 2022г.
10	Переустройство ДЭС-0,4 кВ в д.Сартынья Березовского района L_СГБер-109	774,21	4 квартал 2022г.
11	Переустройство ДЭС-0,4 кВ в п.Кедровый Ханты- Мансийского района L_СГХМр-122	256,24	4 квартал 2022г.
12	Переустройство ДЭС-0,4 кВ в с.Ломбовож Березовского района L_СГБер-107	861,74	4 квартал 2022г.

13	Переустройство ДЭС-0,4 кВ п. Сосьва Березовского района (Н_СГБер-066)	4 017,93	4 квартал 2022г.
14	Приобретение оборудования (Мобильный комплекс ДЭС д.Шугур Кондинского района) J_ПРГКон-057	1 816,82	4 квартал 2022г.
15	Приобретение оборудования (расходные емкости для ДЭС в п.Кедровый Ханты-Мансийского р-а) L_ПРХМр-130	921,97	4 квартал 2022г.
16	Приобретение оборудования (расходные емкости для ДЭС в п.Никулкина Кондин. р-на) L_ПРКон-134	154,86	4 квартал 2022г.
17	Приобретение оборудования, не вход. в смету (расходные емкости для ДЭС с.Карым)К_ПРКонд-069	27,98	4 квартал 2022г.
18	Расходный склад ГСМ АО "Юграэнерго" в с. Саранпауль Березовского района К_СГБер-082	2 291,54	4 квартал 2022г.
19	Реконструкция электрических сетей в с.Ванзеват, Белоярского района К_РСБел-065	1 466,18	4 квартал 2022г.
20	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)	225,90	4 квартал 2022г.
21	Сети электроснабжения 10-0,4кВ,КТП-0,4/10кВ и РУ-0,4кВ от ДЭС с.Саранпауль (Н_ССБер-039)	3 553,64	4 квартал 2022г.
22	Сети электроснабжения 10кВ КТП-0,4/10кВ и РУ-0,4кВ от ДЭС с.Саранпауль Березовск район (Н_ССБер-039)	11 185,52	4 квартал 2022г.
23	Тех.присоединение объекта ВРУ-0,4 кВ полигон ТБО (ТКО) д.Шугур Кондинского района, ид-р L ТПКон-097	741,46	3 квартал 2022г.
24	Тех.присоединение объекта ВРУ-0,4 кВ полигон ТБО (ТКО) с.Саранпауль Березовского района L_ТПБер-095	1 025,08	3 квартал 2022г.
25	Шугур Кондинский район К_ПРКонд-070	935,47	4 квартал 2022г.
Итого:		39 824,17	

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

В отчетном 2021 году, а также в 2020 году Общество не капитализировало в стоимость незавершенного строительства проценты по заемным средствам.

Приобретенные объекты основных средств компании, на 31.12.2021г., со сроком ввода в эксплуатацию в 2022г., отражены в Таблице № 4, составили 15 940,27 тыс.руб.:

Таблица № 4.

№ п/п	Объекты строительства	Сумма (тыс.руб.)	Срок ввода в эксплуатацию
-------	-----------------------	------------------	---------------------------

1	Берег Палатка универсальная УП-5	65,00	1 квартал 2022г.
2	Блок-контейнер Мастерская для ДЭС (Приложение № 5 к ТЗ)	541,77	4 квартал 2022г.
3	Блок-контейнер Операторская для ДЭС (Приложение № 4 к ТЗ)	521,64	4 квартал 2022г.
4	Блок-контейнер Операторская для ДЭС д.Карым	472,58	4 квартал 2022г.
5	Блок-контейнер под ДГУ (Приложение №3 к ТЗ)	817,42	4 квартал 2022г.
6	Блок-контейнеров под дизель-генераторные установки в полной заводской готовности	24,97	4 квартал 2022г.
7	Дизельная электростанция в контейнерном исполнении ADS-275-T400-БК-С-4,5	3 416,67	1 квартал 2022г.
8	Жидкостный предпусковой подогреватель-отопитель	77,20	1 квартал 2022г.
9	Измеритель длины кабелей РЕЙС-50 (с поверкой)	48,10	1 квартал 2022г.
10	Коммутатор 3-го уровня	41,17	1 квартал 2022г.
11	Комплект мебели; гардеробная зона, кухонная зона, антресоль	98,00	1 квартал 2022г.
12	Расходомер массовый ЭМИС-МАСС 260 (Ех-025К-И-Ж-1,6-100-220-0,15-1, 0-1,0-ГП-В-ГОСТ)	316,08	1 квартал 2022г.
13	Резервуар горизонтальный стальной (РГС -100м3), наземного исполнения, на усиленных саях	5 241,67	4 квартал 2022г.
14	Резервуар горизонтальный стальной (РГС -25м3), наземного исполнения, на усиленных саях	1 132,99	4 квартал 2022г.
15	Резервуар горизонтальный стальной (РГС -50м3), наземного исполнения, на усиленных саях	1 728,04	4 квартал 2022г.
16	Резервуар горизонтальный стальной (РГС -50м3), наземного исполнения, на усиленных саях	763,54	4 квартал 2022г.
17	Солнечный инвертор SILA 5000M (PF1.0)	47,85	1 квартал 2022г.
18	Солнечный инвертор SILA PRO 15000МН 15 кВт, Гибридный трехфазный	292,79	1 квартал 2022г.
19	Солнечный инвертор SILA PRO 15000МН 15 кВт, Гибридный трехфазный	292,79	1 квартал 2022г.
Итого:		15 940,27	

Тем самым расшифровка строки баланса 1150 «Основные средства», по всем видам объектов основных средств, отражена в Таблице № 5:

Таблица № 5.

Наименование	На 01.01.2021г.	На 31.12.2021г.
Основные средства (01-02 счета)	386 195,68	445 361,09

Оборудование к установке (07 счёт)	0,00	730,83
Капитального вложения, в рамках строительства объектов основных средств (08.03. счёт)	47 335,52	39 824,17
Капитального вложения, в рамках приобретённых объектов основных средств (08.04. счёт)	20 536,20	15 940,27
Итого:	454 067,40	501 856,35

1.2. Прочие долгосрочные финансовые вложения

В Обществе по состоянию на 31 декабря 2021г 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 № 6:

Таблица № 6.

Наименование	Сумма (тыс.руб.)
Остаток на начало года	380,33
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	331,57
Остаток на конец года	711,90

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

1.4. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы Общества на 31.12.2021г., состоят из расходов будущих периодов, в части программных обеспечений сроком более 1 года. Сумма данных активов на конец отчетного периода составила 1 827 тыс. руб. Расшифровка строки баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражена в Таблице № 7:

Таблица № 7.

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.	523
2. РБП-Право использования (простая (неисключительная) лицензия) Программного продукта «Seldon. Basis»	Сопровождение программных продуктов	03.06.19-02.06.21гг.	52
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.	1 252
Итого по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы»:			1 827

2. Оборотные активы

2.1. Материально-производственные запасы

Расшифровка строки баланса 1210 «Запасы», отражена в Таблице № 8:

Таблица № 8.

Наименование ТМЦ	Движение запасов в отчетном периоде (тыс.руб.)			
	Остаток на начало периода	Поступило	Списано	Остаток на конец периода
1. Материалы				
1.1. Сырье и материалы	12 950,22	45 768,61	45 138,02	13 580,81
1.2. Топливо	244 585,85	1 084 583,93	1 071 826,60	257 343,19
1.3. Запасные части	27 476,98	114 356,94	128 782,63	13 051,30

1.4. Прочие материалы	0,00	189,98	189,98	0,00
1.5. Материалы, переданные в переработку на сторону	9 950,22	9 497,20	7 417,57	12 029,84
1.6. Строительные материалы	196,49	108,14	185,73	118,90
1.7. Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3 616,77	23 245,02	24 636,76	2 225,03
1.8. Специальная оснастка и специальная одежда на складе	1 380,42	3 103,45	3 346,30	1 137,56
1.9. Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1 258,04	0,00	934,82	323,22
Итого "Материалы":	301 414,99	1 280 853,27	1 282 458,41	299 809,85
2. Товары на складах				
2.1. Нефтепродукты (дизельное топливо)	2 579,29	0,00	2 579,29	0,00
Итого "Товары на складах":	2 579,29	0,00	2 579,29	0,00
Итого по строке 1210 "Запасы":	303 994,28	1 280 853,27	1 285 037,70	299 809,85

По состоянию на 31.12.2021г. 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 № 9), оплата по которым осуществляется в следующем месяце за отчетным, в котором осуществлялось начисление данных затрат, и составила 2,45 тыс.руб.:

Таблица № 9.

Наименование МО ХМАО-Югры	Сумма (тыс.руб.)
МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ИГРИМ (Договор № 17/012 от 01.12.2021г., аренда муниципального имущества за декабрь 2021г.)	2,45
Итого:	2,45

2.3. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

Расшифровка строки баланса 1230 «Дебиторская задолженность», отражена в Таблице № 10.

Таблица № 10.

Наименование	Сумма (тыс.руб.)	
	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.
1. Поставщики и подрядчики (авансы выданные) (Счет 60.02) в т.ч.:		
ООО "РН-АЭРО"/ АО "ТАИФ-НК"	16 429,17	20 153,72
ПАО "ГАЗПРОМ НЕФТЬ"/ООО «ЭНТЭРПРОФ»	2 480,86	8 502,00
АО "ЮТЭК-ХМР"	6 571,50	8 046,35
АО "ЮТЭК-ХМР"	1 119,56	2 219,22
АО "ЮТЭК-Конда"	1 512,09	0,00
ПАО "НК "РОСНЕФТЬ"	2 838,48	0,00
АО "ЮТЭК-БЕРЕЗОВО"	543,88	0,00
Прочие поставщики и подрядчики	1 362,80	1 386,15
2. Покупатели и заказчики, (Счет 62.01) в т.ч.:	17 171,82	18 147,18
МП "ЖЭК-3" Ханты-Мансийского района	2 654,25	2 341,33
Население ХМАО-Югры (физ.лица)	6 492,05	6 826,01
МУП "ТЕПЛОСЕТИ САРАНПАУЛЬ"	1 637,70	965,74
ПАО «Ростелеком»	327,14	233,02
ООО СК "ЛИДЕР"	62,13	67,32
МКУ АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ САРАНПАУЛЬ	94,33	102,08

Муниципальное унитарное предприятие "Сельское жилищно-коммунальное хозяйство"	275,44	331,04
НРО КМНС "РАХТЫНЬЯ"	167,45	272,99
Потребительское общество "Сосьвинский рыбооп"	214,28	165,42
АО "ЮГРА-ЭКОЛОГИЯ"	153,73	12,44
МБОУ "САРАНПАУЛЬСКАЯ ШКОЛА"	120,84	143,67
САРАНПАУЛЬСКОЕ МУП ЖКХ	397,85	1 054,65
МКОУ ХМР " СОШ П. КИРПИЧНЫЙ"	58,71	67,74
Муниципальное казенное общеобразовательное учреждение Ханты-Мансийского района "Средняя общеобразовательная школа п. Согом"	232,61	274,59
ООО "СЕТЬ"	124,60	206,95
АО "ЮТЭК-БЕРЕЗОВО"	0,00	119,72
Муниципальное казенное учреждение культуры сельского поселения Согом "Сельский дом культуры и досуга"	259,06	49,22
АО "ПОЧТА РОССИИ"	841,67	1 140,29
Администрации ХМАО-Югры	307,26	284,69
АО "ЮКЭК-Белоярский"	111,73	128,16
Индивидуальные предприниматели ХМАО-Югры	572,65	400,68
ПАО НК «РУССНЕФТЬ»	0,00	188,68
РТРС ХМАО-Югры	213,20	254,88
Прочие покупатели и заказчики	1 823,14	2 515,87
3. МИФНС № 1 по ХМАО-Югре (НДС к возмещению из бюджета за 4 квартал 2021г. Налог на прибыль, Земельный налог, Прочие налоги и сборы, Страховые взносы) (Счет 68.02,68.04,68.06,69.01)	47 824,36	37 792,01
4. Задолженность физ.лиц по подотчету (денежные средства полученные на командировочные расходы) (Счет 71)	13,39	53,66
5. Расчеты с персоналом по прочим операциям (возмещение ущерба, льготный проезд) (Счет 73)	935,68	0,00
6. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (задолженность по субсидиям, задолженность по претензиям) (счет 76.09)	13 394,14	38 271,57
Итого по строке 1230 «Дебиторская задолженность»:	95 768,56	114 418,14

В части НДС, подлежащего возмещению из бюджета за 3 квартал 2021г., камеральная проверка закончилась 13.01.2022г., сумма к возмещению составила 22 874,10 тыс.руб., камеральная проверка НДС за 4 квартал 2021., заканчивается 25.03.2022г., сумма к возмещению составляет 5 100,90 тыс. рублей.

Величина резерва по сомнительной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков составляет: на 01.01.2021 года – **3 257,48 тыс. руб.**, на 31.12.2021 года – **8 522,67 тыс. руб.**

Дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования на 01.01.2021г и на 31.12.2021г 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 № 11):

Таблица № 11.

Подтверждение сделки/Заявки	Сумма депозита на начало отчетного	Сумма депозита на конец отчетного	Срок депозита	Процентная ставка	№ депозитного счета
-----------------------------	------------------------------------	-----------------------------------	---------------	-------------------	---------------------

	периода (тыс. руб.)	периода (тыс. руб.)			
№ 48 от 31.12.2020г.	5 000,00	-	31.12.20-30.01.21	4,300%	40602810551430000033
№ 46 от 30.12.2020г.	77 700,00	-	30.12.20-30.01.21	4,300%	42103810400270000061
№ 104 от 30.12.2021г.	-	29 500,00	30.12.21-13.01.22	7,100%	40602810551430000033
№ 103 от 30.12.2021г.	-	4 000,00	30.12.21-11.01.22	6,900%	40602810551430000033
№ 105 от 30.12.2021г.	-	40 000,00	30.12.21-20.01.22	7,750%	40602810551430000033
№ 106 от 30.12.2021г.	-	15 000,00	30.12.21-27.01.22	7,750%	40602810551430000033
№ 107 от 30.12.2021г.	-	19 000,00	30.12.21-14.02.22	8,500%	40602810551430000033
Итого:	82 700,00	107 500,00			

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

В бухгалтерском балансе отражены денежные средства в размере **19 134 тыс. руб.**, в том числе:

- в кассе организации – 29 тыс. руб.;
- на расчетных счетах в банках – 2 220,23 тыс. руб.;
- денежные средства, размещенные на аккредитивах – 16 884,75 тыс. руб.

2.6. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы Общества на 31.12.2021г., 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 349,99 тыс. руб. Расшифровка строки баланса 1260 «Прочие оборотные активы» отражена в Таблице № 12:

Таблица № 12.

Наименование	Объект расхода	Период	Сумма (тыс.руб.)
«Расходы будущих периодов»			
1. РБП "ГСК Югория"	Страхование автотранспорта АО Юграэнерго»	12.05.21-11.05.22гг.	45,57
2. РБП - Право использования программы для ЭВМ АС Кабинет УЦ по тарифному плану «Квалифицированный КС2»	Сопровождение программных продуктов	29.10.21 -28.10.22гг.	2,43
3. РБП - САПР Autodesk AutoCAD (Commercial, Subscription Renewal, including specialized toolsets	Сопровождение программных продуктов	08.12.21 -07.12.22гг.	57,23
4. РБП-Оказание услуг по предоставлению доступа к электронному изданию-журналу "ПРОГОСЗАКАЗ"	Сопровождение программных продуктов	02.08.21-01.08.22гг.	31,65
5. РБП-Право использования программы для ЭВМ "Контур-Экстерн" по тарифному плану "Оптимальный плюс"	Сопровождение программных продуктов	31.08.21-30.08.22гг.	20,44
6. РБП-ПК "Гранд-Смета" право на использование обновлений базы ГЭСН-2020, ФЕР-2020	Сопровождение программных продуктов	22.02.21-21.02.22гг.	11,11
7. РБП-Право использования программы для ЭВМ для управления Сертификатом ("АС Кабинет УЦ")	Сопровождение программных продуктов	31.08.21-30.08.22гг.	3,79

8. РБП-Право на использование Dr. Web Server Security Suite Антивирус	Сопровождение программных продуктов	24.05.21-23.05.22гг.	2,13
9. РБП - Договор № 92/2821 LM 00019 от 23.07.21г. АО "Сораз".	Расходы по страхованию работников	30.07.21-29.07.22гг.	82,62
10. РБП-Право использования Диадок	Сопровождение программных продуктов	26.03.21-25.03.22гг.	2,76
11. РБП-Право на использование Dr. Web, рабочие станции	Сопровождение программных продуктов	24.05.21-23.05.21гг.	17,38
12. РБП-Программа "Стек-Интеграция" Модуль "ГИС ЖКХ" (лицензия 1 год)	Сопровождение программных продуктов	17.08.21-16.08.22гг.	19,42
Итого расходов будущих периодов:			296,54
«НДС при исполнении обязанностей налогового агента»			
АДМИНИСТРАЦИЯ БЕРЕЗОВСКОГО РАЙОНА	Договор № 05/А	31.01.2017г.	18,23
АДМИНИСТРАЦИЯ РАЙОНА НИЖНЕВАРТОВСКОГО	Договор № 2187	15.06.2020г.	10,30
АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ КАРЫМКАРЫ	Договор № 02	01.02.2016г.	0,84
АСП ЛУГОВСКОЙ	Договор № 01и-19	09.08.2019г.	0,48
Департамент государственной собственности ХМАО-Югры	Договор № 118010045	12.02.2018г.	6,37
ДЕПИМУЩЕСТВА РАЙОНА	Договор № 8/02/17	13.03.2017г.	0,03
КОМИТЕТ МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ Белоярский	Договор № 32	17.11.2020г.	0,39
КУМИ АДМИНИСТРАЦИИ КОНДИНСКОГО РАЙОНА	Договор № 72/А	04.08.2017г.	1,37
КУМС (ОКТАБРЬСКИЙ РАЙОН)	Договор № 48/17	04.10.2017г.	1,67
МУНИЦИПАЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ХУЛИМСУНТ	Договор № 241	27.09.2021г.	12,77
Итого НДС при исполнении обязанностей налогового агента:			52,45
Итого по строке 1260 «Прочие оборотные активы»:			348,99

Валюта баланса на 31.12.2021г., составила 1 045 608 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 № 13):

Таблица № 13.

Период	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2019 г.	440 325,09
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	0,00
На 31 декабря 2020 г.	440 325,09
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	0,00
На 31 декабря 2021 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 "Юграэнерго" от 24.05.2019г., № 11/2019.

Периодичность и порядок распределения дивидендов определяются собранием акционеров после утверждения годового отчета (Таблица № 14).

Таблица № 14.

Наименование	Сумма (тыс.руб.)		
	Сумма на начало отчетного периода	Изменение (начисление)	Сумма на конец отчетного периода
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
На 31 декабря 2021 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 № 16.

Таблица № 16.

Наименование	Сумма (тыс.руб.)			
	Сумма на начало отчетного периода	Изменение		Сумма на конец отчетного периода
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
На 31 декабря 2021 г.				
Прибыль, подлежащая распределению	545 437,11	0,00	116 707,69	662 144,80
Убыток, подлежащий покрытию	-138 181,51	0,00	0,00	-138 181,51
Итого по строке 1370 «Нераспределенная прибыль» (непокрытый убыток):	407 255,60	0,00	116 707,69	523 963,29

4. Долгосрочные обязательства

4.1. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства по строке баланса 1420, сформированы из материалов, незавершенного производства, основных средств и с 2021г., оценочных обязательств (Таблица № 16):

Таблица № 16.

Наименование	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2020г.	Срок погашения
Материалы	92,30	0,00	0,00	2021-2022гг.
Незавершенное производство	61,66	0,00	0,00	2021-2022гг.
Основные средства	4 205,60	7 604,17	15 896,10	2021-2022гг.
Оценочные обязательства	9,89	67,70	227,30	2021-2022гг.
Итого по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства»:	4 369,45	7 671,87	16 123,40	

5. Краткосрочные обязательства.

5.1. Заемные средства

Расшифровка строки баланса 1510 «Заемные средства» отражена в Таблице № 17:

Таблица № 17.

Вид обязательств	На 01.01.2019г	На 31.12.2020г	На 31.12.2021г
Договор возобновляемой кредитной линии № 7-19/ВК-543-027 от 14.03.2019г., с Ф-Л ЗС ПАО Банк «Финансовая Корпорация Открытие»	0,00	0,00	0,00
Договор возобновляемой кредитной линии № 36 от 16.03.2020г., с Ф-Л ЗС ПАО Банк «Финансовая Корпорация Открытие»	0,00	12 431,61	0,00
Договор возобновляемой кредитной линии № 27 от 17.03.2021г., с Ф-Л ЗС ПАО Банк «Финансовая Корпорация Открытие»	0,00	0,00	0,00
Итого:	0,00	12 431,61	0,00

5.2 Кредиторская задолженность

Расшифровка строки баланса 1520 «Кредиторская задолженность» отражена в Таблице № 18.

Таблица № 18.

Наименование	Сумма (тыс.руб.)	
	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.
1. Поставщики и подрядчики в т.ч.:	11 251,97	1 784,79
ООО "БЕРЕЗОВСКИЙ ЗАВОД ЕМКОСТЕЙ"	376,68	0,00
ИП Краснопевев Игорь Евгеньевич	108,90	0,00
АО "ПОЧТА РОССИИ"	105,03	0,00
ООО "НГ-Энерго"	5 700,00	299,56
МУП «Берёзовонефтепродукт»	135,66	124,22
АО "Рыбокомбинат Ханты-Мансийский"	98,00	116,62
ООО «ПРЕМЬЕР-ЭНЕРГО»	345,10	0,00
ООО «ПРОМТРЕЙД»	387,51	0,00
ООО «Слав-Сервис»	288,72	0,00
ООО «Техтранссервис»	172,84	0,00
ООО ТД «Зевс»	328,81	0,00
АО «ЮТЭК-РЕГИОНАЛЬНЫЕ СЕТИ»	265,02	264,99
АО «ЮТЭК-БЕРЕЗОВО»	2 166,47	148,19
МУП «СЖКХ» г. Нижневартовск	0,00	187,83
Прочие контрагенты	773,23	643,38
2. Покупатели (предоплата) (Счет 62.02)	951,22	892,41
3. МИФНС № 1 по ХМАО-Югре (НДФЛ, транспортный налог, налог на имущество) (Счет 68)	2 641,01	4 673,66
4. МИФНС № 1 страховые взносы (Счет 69)	9 648,40	7 755,91
5. Задолженность перед персоналом (Счет 70)	9 226,60	10 188,21
6. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (исполнительные листы, арендная плата, НДС с авансов выданных) (Счет 76)	3 443,85	162,54
Итого по строке 1520 «Кредиторская задолженность»:	34 463,05	25 457,52

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 31.12.2021 года составляет 17 643,61 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой в 2021 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 № 19.

Таблица № 19.

Оценочные обязательства и резервы	На начало отчетного периода (тыс.руб.)	Изменения в течение отчетного периода (тыс.руб.)		На конец отчетного периода (тыс.руб.)
		Списано	Начислено	
Резерв ежегодных отпусков по фонду оплаты труда	15 599,17	43 408,29	41 360,28	13 551,16
Январь 2021г.	15 599,17	1 325,23	0,00	14 273,94
Февраль 2021г.	14 273,94	2 359,32	3 229,17	15 143,80
Март 2021г.	15 143,80	2 453,76	0,00	12 690,04
Апрель 2021г.	12 690,04	5 222,79	3 346,02	10 813,27
Май 2021г.	10 813,27	3 076,07	3 681,97	11 419,17
Июнь 2021г.	11 419,17	5 873,16	3 152,75	8 698,76
Июль 2021г.	8 698,76	6 329,60	3 763,45	6 132,60
Август 2021г.	6 132,60	5 463,45	2 527,22	3 196,37
Сентябрь 2021г.	3 196,37	3 594,04	6 812,02	6 414,36
Октябрь 2021г.	6 414,36	3 314,89	10 305,29	13 404,76
Ноябрь 2021г.	13 404,76	2 342,57	4 839,98	15 902,17
Декабрь 2021г.	15 902,17	2 053,42	-297,60	13 551,16
Резерв ежегодных отпусков по страховым взносам	4 323,22	12 225,56	11 994,79	4 092,45
Январь 2021г.	4 323,22	406,74	0,00	3 916,48
Февраль 2021г.	3 916,48	711,17	436,94	3 642,26
Март 2021г.	3 642,26	741,03	0,00	2 901,22
Апрель 2021г.	2 901,22	1 533,49	1 020,02	2 387,75
Май 2021г.	2 387,75	928,74	1 067,42	2 526,43
Июнь 2021г.	2 526,43	1 715,82	589,03	1 399,65
Июль 2021г.	1 399,65	1 843,28	1 652,76	1 209,13
Август 2021г.	1 209,13	1 515,43	656,06	349,76
Сентябрь 2021г.	349,76	908,90	2 561,27	2 002,13
Октябрь 2021г.	2 002,13	807,32	2 429,53	3 624,34
Ноябрь 2021г.	3 624,34	591,00	1 137,50	4 170,83
Декабрь 2021г.	4 170,83	522,63	444,25	4 092,45
Итого	19 922,39	55 633,85	53 355,07	17 643,61

Оценочные обязательства Общества по состоянию на 31.12.2021 года являются краткосрочным.

5.4. Прочие обязательства

В статью баланса 1550 «Прочие обязательства» включена сумма расчетов по НДС при исполнении обязанностей налогового агента. (Таблица № 20):

Таблица № 20.

Наименование контрагента	Сумма (тыс.руб.)
АДМИНИСТРАЦИЯ БЕРЕЗОВСКОГО РАЙОНА	2,90
АДМИНИСТРАЦИЯ СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ СОГОМ	0,04
АДМИНИСТРАЦИЯ СУРГУТСКОГО РАЙОНА	2,34

ДЕПИМУЩЕСТВА РАЙОНА	63,67
КОМИТЕТ МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ Белоярский	0,38
КУМИ АДМИНИСТРАЦИИ КОНДИНСКОГО РАЙОНА	0,29
КУМС (ОКТЯБРЬСКИЙ РАЙОН)	6,40
МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ИГРИМ	2,55
Итого:	78,55

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 № 21:

Таблица № 21.

Выручка по видам деятельности	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.
Производство теплоэнергии	2 135,31	2 184,46
Продажа электроэнергии	100 814,71	113 393,34
Прочая деятельность (отключение/подключение)	33,58	56,91
Технологическое подключение	15,83	97,64
Итого:	102 999,43	115 732,34

2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по видам деятельности и в разрезе крупных статей затрат Общества, отражены в Таблице № 22:

Таблица № 22.

Вид расхода	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.
Производство электроэнергии в т.ч.	774 138,63	759 529,09
Оплата труда и страховые взносы, соц. выплаты	219 450,48	203 909,44
Материальные расходы	441 005,83	504 152,97
Амортизация	17 558,80	21 714,16
Арендная плата	10 218,96	9 682,77
Прочие расходы	85 904,56	20 069,75
Производство теплоэнергии в т.ч.	2 445,95	2 580,59
Оплата труда и страховые взносы, соц. выплаты	845,51	1 444,00
Материальные расходы	1 062,28	921,42
Амортизация	5,06	12,22
Арендная плата	97,80	97,80
Прочие расходы	435,95	105,15
Продажа электроэнергии в т.ч.	29 235,41	19 978,94
Оплата труда и страховые взносы, соц. выплаты	19 227,36	16 771,19
Материальные расходы	176,76	55,06
Амортизация	769,94	12,96
Арендная плата	333,12	39,32
Прочие расходы	8 728,23	3 100,41
Передача электроэнергии в т.ч.	98 079,69	104 654,09
Оплата труда и страховые взносы, соц. выплаты	48 636,41	56 118,19
Материальные расходы	4 203,70	5 366,30
Амортизация	17 170,99	18 510,71
Арендная плата	3 688,75	3 255,67
Прочие расходы	24 379,84	21 403,22
Прочая деятельность (отключение/подключение)	84,03	0,00
Материальные расходы	84,03	0,00
Технологическое присоединение	544,02	948,24
Оплата труда и страховые взносы, соц. выплаты	326,33	509,28
Материальные расходы	111,54	438,96
Прочие расходы	104,53	0,00

Итого:	904 527,71	887 690,95
---------------	-------------------	-------------------

Управленческие расходы за 2021 год составили 92 892,06 тыс. руб., в том числе:

Таблица № 23

Наименование расхода	Сумма (тыс.руб.)
Оплата труда и страховые взносы, соц. выплаты	82 166,08
Материальные расходы	2 343,35
Амортизация	1 041,46
Услуги	4 565,77
Прочие расходы	2 775,40
Итого:	92 892,06

Пандемия, вызванная Covid-19 в 2021г., 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 № 24.

Таблица № 24.

Вид дохода	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.
Проценты к получению	2 859,05	7 368,22
Поступление субсидий	895 907,57	1 036 162,17
Пени, штрафы, неустойки	331,73	987,74
Прочее поступление	10 604,00	1 830,74
Восстановление резерва по сомнительным долгам	7 215,26	855,36
Доходы по коммерческой деятельности	0,00	23 952,48
Итого:	916 917,61	1 071 156,71

3.2. Прочие расходы:

Прочие расходы АО «Юграэнерго» отражены в Таблице № 25.

Таблица № 25.

Вид расхода	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.
Расходы на создание резерва по сомнительным долгам	6 984,67	6 120,56
Расходы на оплату услуг кредитных организаций (услуги банков)	260,67	515,50
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, возмещение причиненных убытков	525,35	196,57
Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	6 819,46	1 048,42
Расходы, связанные с благотворительной деятельностью, осуществлением культурно-массовых мероприятий и иных мероприятий аналогичного характера (материальная помощь, обучение сотрудников)	8 189,50	8 031,46
НДС с реализации	441,17	748,34
Налоги (земельный, имущество)	1 693,57	1 360,39
Расходы на офис	1 524,95	1 563,63
Проценты к уплате	5 022,29	11 401,12
Государственные пошлины, судебные расходы	676,44	2 808,84
Расходы по коммерческой деятельности	0,00	19 497,89
Другие расходы	14 801,07	4 045,82

Итого:	46 939,14	57 338,54
---------------	------------------	------------------

4. Расходы по налогу на прибыль

Общество определило в отчетном году следующие составляющие налога на прибыль, отраженные в Таблице № 26:

Таблица № 26.

Составляющая налога на прибыль	Сумма
Прочие прибыли и убытки	3,54
Отложенные налоговые обязательства/Отложенные налоговые активы	8 119,95
Налоговая база по налоговой декларации	24 139,85
Итого:	32 263,34

Информация по отложенному налоговому активу и обязательству на 31.12.2021г., отражена в Таблице № 27.

Таблица № 27.

Наименование актива/обязательства	На 31.12.2021г.	Срок погашения
Сумма отложенного налогового актива/ отложенного налогового обязательства	8 119,95	2022г.
Итого:	8 119,95	

5. Условные обязательства

Условных обязательств, в том числе возникающих из решений судов, в 2021 году не возникло.

6. Чистая прибыль

Размер средств, направленных на финансирование капитальных вложений на 2021 год установлен Региональной службой по тарифам ХМАО-Югры в размере 78 660,00 тыс. рублей, что является источником формирования чистой прибыли Общества.

Чистая прибыль Общества по итогам 2021г., составила 116 708 тыс. руб. (Таблица 28.).

Таблица № 28.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Выручка	115 732	102 999
Себестоимость продаж	(887 691)	(904 528)
Управленческие расходы	(92 892)	0
Прибыль (убыток) от продаж	(864 851)	(801 529)
Проценты к получению	7 368	2 859
Проценты к уплате	(11 401)	(5 022)
Прочие доходы	1 063 788	914 059
Прочие расходы	(45 937)	(41 917)
Прибыль (убыток) до налогообложения	148 967	68 450
Налог на прибыль	(32 259)	(14 841)
Прочее	-	(4 722)
Чистая прибыль (убыток)	116 708	48 887
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (финансирование Инвестиционной программы)	(69 835)	(73 778)
Совокупный финансовый результат периода	46 873	(24 891)

Фактический размер средств, направленных на финансирование капитальных вложений за 2021 год из вышеуказанного тарифного источника составил 69 835 тыс.руб., соответственно совокупный результат деятельности Общества по итогам 2021 года составляет 46 873 тыс.руб.

7. Прибыль на акцию.

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, (Таблица № 29) 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 2021 и 2020 гг. количество акций не менялось).

Таблица № 29.

Показатель	2021 г.	2020 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	116 708,49	48 887,16
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	36 693,76	36 693,76
Базовая прибыль (убыток) на акцию в рублях	3,18	1,33

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 № 30:

Таблица № 30.

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер отношений	Характер проводимых операций на 31.12.21г.
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 имущества АО "Юграэнерго" в с. Саранпауль Березовского района по договору 13 от 08.05.2020г.
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).	-
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).	Выполнение работ по разработке ПСД по договору № 30 от 01.09.2020г.
			Выполнение работ по разработке проектно-сметной документации по объекту "Мобильный комплекс ДЭС для д. Шугур, Кондинского района", согласно договора № 29 от 12.08.2021г.
			Выполнение капитального ремонта электросетевого имущества в п. Кирпичный Ханты-Мансийского района" согласно договора № 48 от 20.05.2021г.
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 «Югорская региональная электросетевая компания»	Департамент государственной собственности по	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).	Аренда электросетевого имущества по договору № 11185-ар/21 от 09.08.2021г.

	управлению имуществом ХМАО-Югры		Субаренда электросетевого имущества по договорам: - № 9602-ар/19 от 25.07.2019г. - № 7108-ар/17 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).	-
Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры (Совет директоров)	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	Взаимосвязанные компании.	-
Генеральный директор АО «Юграэнерго»	Департамент государственной собственности по управлению имуществом ХМАО-Югры	-	-

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 КПП;
- 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 № 31:

Таблица № 31.

Краткосрочные вознаграждения	Суммы, выплаченные в отчетном периоде (руб.)
Оплата труда (предусмотренная трудовым договором)	9 607 996,05
Налоги и иные обязательные платежи	4 579 637,67
Ежегодный оплачиваемый отпуск	2 110 667,41
Добровольное медицинское страхование	442 350,48
Прочие выплаты (льготный проезд, аренда жилья)	2 550 785,96
Всего:	19 291 437,57
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.

11. Непрерывность деятельности

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества за 2021г составлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

На момент составления отчетности в отношении Общества отсутствуют намерения о ликвидации или прекращения деятельности. Информация о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызвать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе в Обществе также отсутствует.

Общество планирует продолжать в обозримом будущем свою деятельность.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

(в порядке совмещения должностей
на период вакансии, по приказу № 648 от 28.12.18г.)




А.В. Ахметшин


В.В. Артеева

Исполнитель:

Заместитель главного бухгалтера

Артеева Валентина Валериевна

Тел.: 8/3467/37-93-30 (доб.114)

