

ООО «РАСТАМ-Аудит»

ул. Шиллера, д. 34. к.1/1, г. Тюмень, 625048 тел.: +7 (3452) 40-41-50, 40-41-51

e-mail: office@rastam-audit.ru

№ 06-A05-017

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«Югорская региональная электросетевая компания»

за период с 01 января 2020 г. по 31 декабря 2020 г.

Аудиторское заключение независимого аудитора о годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Югорская региональная электросетевая компания» за 2020 год

Акционерам АО «Югорская региональная электросетевая компания»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Югорская региональная электросетевая компания» (ОГРН 1118601002596, улица Ленина, дом № 52/1, город Ханты-Мансийск, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, 628012), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменении капитала за январь декабрь 2020 года;
 - отчета о движении денежных средств за январь декабрь 2020 года;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Югорская региональная электросетевая компания» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности акционерного общества «Югорская региональная электросетевая компания» за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 20 марта 2020 г.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем

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

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

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

Генеральный директор



А.Л. Веселли

Квалификационный аттестат аудитора № А031130 от 20.01.2010г. Включен в Реестр аудиторов и аудитороких организаций СРО Аудиторов Ассоциация «Содружество» за основным регистрационным номером 21706014183

Дата аудиторского заключения «26» февраля 2021 года

М.П.

Сведения об аудиторе

Полное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «РАСТАМ-Аудит».

Сокращенное наименование

ООО «РАСТАМ-Аудит».

Государственная регистрация

Свидетельство о государственной регистрации от 28.11.2005 года № 000968250 серия 72, выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Тюмени № 3.

Основной государственный регистрационный номер 1057200929477.

Местонахождение

ул. Шиллера, дом 34, корпус 1/1, город Тюмень, Тюменская область. 625048.

Почтовый адрес

ул. Шиллера, дом 34, корпус 1/1, город Тюмень, Тюменская область, 625048.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов

OOO «РАСТАМ-Аудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов № 11718 от 24.01.2017 г.

Основной государственный регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 11706021268.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

			Коды	
Фо	рма по ОКУД	0	1	
Дата (числ	о, месяц, год)	31	12	2020
Акционерное общество "Югорская региональная электросетевая компания"	по ОКПО	30	51895	8
та фикационный номер налогоплательщика	инн	860	10451	52
Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2		35.12	
зационно-правовая форма / форма собственности Смешанная российская собственность с долей по ОІ собственности субъектов / Российской Федерации	(ОПФ / ОКФС	12267		42
измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		384	
====x0ждение (адрес) Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, Ханты-Мансийск г., Ленина ул.,	д. № 52/1			
рская отчетность подлежит обязательному аудиту 🗴 ДА НЕТ				
тав за в за при наличии) индивидуа от тество (при наличии) индивидуа	льного аудитор	oa		
ти ационный номер налогоплательщика аудиторской в налогоплательщика аудиторской в налогоплательщика аудиторской	инн	720	21425	808
государственный регистрационный номер аудиторской выши/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1057	20092	9477

сяснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				*
	І. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
P 1	Нематериальные активы	1110	9	14	19
P.1	Результаты исследований и разработок	1120	1 681	2 867	4 054
	Нематериальные поисковые активы	1130	-		
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	
P.2	Основные средства	1150	9 601 369	10 008 243	10 490 374
	в том числе:				
	Оборудование к установке		5 348	-	37 513
	Вложения во внеоборотные активы		451 062	595 917	425 221
	Доходные вложения в материальные ценности	1160		_	
П3	Финансовые вложения	1170	306 113	23 993	30 758
П3	Отложенные налоговые активы	1180	157 318	177 020	225 36
ПЗ	Прочие внеоборотные активы	1190	2 403	1 625	2 762
	Итого по разделу I	1100	10 068 892	10 213 763	10 753 328
P 4	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ: Запасы	1210	213 406	175 674	168 366
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	768	648	854
P.5	Дебиторская задолженность	1230	521 674	404 952	339 285
ПЗ	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	57 960	-	
ПЗ	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 581	1 796	80 652
ПЗ	Прочие оборотные активы	1260	12 643	6 595	9 847
	Итого по разделу II	1200	809 032	589 664	599 004
	БАЛАНС	1600	10 877 924	10 803 428	11 352 332

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 779 832	9 779 832	9 779 832
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	_	
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	
П3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	485 460	199 438	73 113
П3	Резервный капитал	1360	453		
П3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 880 717)	(2 884 588)	(2 893 650
	Итого по разделу III	1300	7 385 028	7 094 682	6 959 295
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П3	Заемные средства	1410	977 500	1 926 500	2 798 500
П3	Отложенные налоговые обязательства	1420	51 021	9 528	21 874
	Оценочные обязательства	1430	-	-	
	Прочие обязательства	1450	-	-	
	Итого по разделу IV	1400	1 028 521	1 936 028	2 820 374
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П3	Заемные средства	1510	2 008 628	1 499 102	1 196 170
P 5	Кредиторская задолженность	1520	389 665	223 483	313 775
ПЗ	Доходы будущих периодов	1530	854	1 000	1 363
2.7	Оценочные обязательства	1540	65 183	49 094	61 18
	Прочие обязательства	1550	44	39	175
	Итого по разделу V	1500	2 464 375	1 772 718	1 572 664
	БАЛАНС	1700	10 877 924	10 803 428	11 352 332

- оводитель

(подпио

Козлов Михаил

Станиславович (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

			за Январь - Декабрь 2020 г.			Коды	
				⊅орма по ОКУД	0	71000	2
			Дата (чис	сло, месяц, год)	31	12	2020
≘-∵зация	Акционерн компания	•	"Югорская региональная электросетевая	по ОКПО	30	5189	58
— т ∙ фикаци	онный номе	р налогоплате	ельщика	инн	860	1045	152
зеономиче тельности			роэнергии и технологическое присоединение ьным электросетям	к по ОКВЭД 2		35.12	
=зационн	но-правовая	форма / форм	ла собственности				
оличные ства	акционерн	ые	Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	ОКОПФ / ОКФС	12267	,	42
- измер	рения: вт	тыс. рублей		по ОКЕИ		384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
П3	Выручка	2110	3 354 101	3 577 224
П3	Себестоимость продаж	2120	(2 865 514)	(2 867 998)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	488 588	709 226
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	488 588	709 226
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	3
П3	Проценты к получению	2320	423	10 008
П3	Проценты к уплате	2330	(331 651)	(401 340)
П3	Прочие доходы	2340	47 485	301 112
П3	Прочие расходы	2350	(107 226)	(526 949)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	97 619	92 060
-	Налог на прибыль	2410	(88 398)	(82 943)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(27 203)	(46 947
	отложенный налог на прибыль	2412	(61 195)	(35 996
	Прочее	2460	(4 897)	(56
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 324	9 061

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		_
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 324	9 061
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

увоводитель с

(подпис

Козлов Михаил Станиславович (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

WI HIT MM HAMMHERSHING BRITISHES

	за Январь - Декабрь 2020 г.			Коды	
	Форма по С		0	710004	1
	Дата (число, месяц,	, год)	31	12	2020
Организация	Акционерное общество "Югорская региональная электросетевая компания"	кпо	30	51895	8
Идентификаци	онный номер налогоплательщика	инн	860	10451	52
Вид экономиче деятельности		по ЭД 2		35.12	
Организационн	о-правовая форма / форма собственности				
Неп у бличные общества	Смешанная российская собственность с долей ло ОКОПФ / С акционерные собственности субъектов / Российской Федерации	КФС	12267		42
Единица измер		КЕИ		384	

1. Движение капитала

			движение капита	2310			
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	9 779 832		73 113	-	(2 893 650)	6 959 29
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-			_	9 062	9 062
в том числе:	*						
чистая прибыль	3211	X	X	X	Х	9 062	9 062
переоценка имущества	3212	Х	Х	-	Х	-	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	Х	Х	-	Х	_	
дополнительный выпуск акций	3214	-			Х	Х	
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-		-	Х	-	Х
реорганизация юридического лица	3216	-			-	-	
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	
в том числе: убыток	3221	Х	X	X	Х	-	
переоценка имущества	3222	X	Х	-	Х	-	
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	Х	Х	-	Х	_	
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				Х	_	
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	Х	-	

дивиденды 3227 Х Х Х Х

4.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные вкции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	Х	X	126 325	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	Х	X	-	-	Х
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	9 779 832	-	199 438	-	(2 884 588)	7 094 682
<u>За 2020 г.</u> Увеличение капитала - всего:	3310	-			_	4 324	4 324
в том числе:	1						
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 324	4 324
переоценка имущества	3312	Х	Χ	-	Х	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	х	X	_	X	_	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	Х	X	_
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-		-	Х	-	Х
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	Х	X	X	Х	-	-
переоценка имущества	3322	Х	X	-	Х	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	Х	X	-	Х	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	_		_	Х	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	Х	-	-
реорганизация юридического лица	3326		-	-	-	-	-
дивиденды	3327	Х	Х	X	Х	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	Х	Х	286 022		-	Χ
Изменение резервного капитала	3340	Х	Х	Х	453		X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	9 779 832	_	485 460	453	(2 880 717)	7 385 028

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

			Изменения капи	гала за 2019 г.		
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря 2019 г	
Капитал - всего						
до корректировок	3400	-	-		-	
корректировка в связи с:						
изменением учетной лолитики	3410	-	-		-	
исправлением ошибок	3420	-	-		-	
после корректировок	3500	-	-		-	
в том числе:						
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):						
до корректировок	3401	-	-			
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3411	-	-		-	
исправлением ошибок	3421	-			-	
после корректировок	3501	-	-		-	
по другим статьям капитала						
до корректировок	3402	-			-	
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-			
исправлением ошибок	3422		-		-	
` после корректировок	3502	-	-		-	

1. The rate mermina

Наименование показатели	Код	На 31 докабря 2020 г	На 31 декаоря 2010 г	На 31 докабря 2018 г
Чистые активы	3600	7 385 028	7 095 682	6 960 658

Руководитель

Козлов Михаил Станиславович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г

Отчет о движении денежных средств

		за Январь - Декабрь 2020 г.			(оды	
		Ф	орма по ОКУД	07	10005	
		Дата (чис.	по, месяц, год)	31	12	2020
Акцио компа	•	о "Югорская региональная электросетевая	по ОКПО	30	518958	3
и в в в в в в в в в в в в в в в в в в в	номер налогоплате	эльщика	инн	860	10451	52
ческой		троэнергии и технологическое присоединение к пьным электросетям	по ОКВЭД 2		35.12	
- нно-право	овая форма / форг	ла собственности				
е акцион	нерные	Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	ЖОПФ / ОКФС	12267		42
из мерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ		384	

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
прения - всего	4110	3 427 275	3 662 733
в том числе:			
🥌 предажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 312 644	3 536 829
тицензионных платежей, роялти,			
ссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 934	7 628
перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
тосчие поступления	4119	104 697	118 276
a - A - BCero	4120	(2 383 091)	(2 575 628)
в том числе:			
транцикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы,	4404	(040 547)	(074.000)
METAL	4121	(910 517)	(971 602)
в связи с оплатой труда работников	4122	(714 655)	(704 469)
дентов по долговым обязательствам	4123	(332 124)	(402 065)
е в прибыль организаций	4124	(32 950)	(33 650)
взносов во внебюджетные фонды	4125	(185 462)	(189 725)
прочие платежи	4129	(207 383)	(274 117)
денежных потоков от текущих операций	4100	1 044 185	1 087 105
Денежные потоки от инвестиционных операций	4040	07.004	000.700
пления - всего	4210	67 394	223 703
в том числе:			
продажи внеоборотных активов (кроме финансовых	4211	37 394	223 700
втожений)	4211	37 394	223 700
продажи акций других организаций (долей участия)возврата предоставленных займов, от продажи	4212	-	
предоставленных заимов, от продажи предоставленных заимов, от продажи			
предств к другим лицам)	4213	30 000	
втожениям и аналогичных поступлений от долевого			
встия в других организациях	4214	-	
	4215		-
точие поступления	4219	•	3
E A - BCCFO	4220	(641 793)	(821 321)
в том числе:			
🔞 связи с приобретением, созданием, модернизацией,			-
реконструкцией и подготовкой к использованию	4004	(500,000)	(040.470)
<u>в-еоборотных активов</u>	4221	(583 620)	(816 176)
в связи с приобретением акций других организаций (долей рестия)	4222	-	(5 040)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав			
тебования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(57 960)	
тричентов по долговым обязательствам, включаемым в примость инвестиционного актива	4224	-	
	4225	-	

прочие платежи	4229	(214)	(105)
втьдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(574 399)	(597 618)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	3а Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
оступления - всего	4310	1 652 300	624 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 652 300	624 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	_
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	_	_
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
атежи - всего	4320	(2 121 300)	(1 192 343)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	_	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	_	_
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 121 300)	(1 192 343)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
здо денежных потоков от финансовых операций	4300	(469 000)	(568 343)
шьдо денежных потоков за отчетный период	4400	786	(78 856)
ататок денежных средств и денежных эквивалентов на атапо отчетного периода	4450	1 796	80 652
таток денежных средств и денежных эквивалентов на знац отчетного периода	4500	2 581	1 796
чина влияния изменений курса иностранной валюты по шению к рублю	4490	_	-

водитель

25 февраля 2021 г.

Козлов Михаил Станиславович (расшифровка подписи)

и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

c.1

			На нача	ло года			Изм	енения за пер	иод			На конец периода	
						Выб	ыло			Пере	оценка		
Наименование показателя	Код	Период	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные	5100	за 2020г.	42	(28)	-	-	-	(5)	-	-	-	42	(32)
активы - всего	5110	за 2019г.	42	(23)	-	-	-	(5)	-		-	42	(28)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак	5101	за 2020г.	42	(28)			-	(5)				42	(32)
обслуживания, наименование места происхождения товаров	5111	за 2019г.	42	(23)	-		-	(5)	-			42	(28)
Прочие нематериальные	5102	за 2020г.			-	-	-	-	-	_	-		-
активы	5112	за 2019г.		-	_		-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Bcero	5120	_	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные яктивы с полностью погошенной стоимостью

Наименования поназатоли	Koa	На 31 докибри 2020 г.	На 31 докабра 2010 г	На 31 динабри 2018 г
Boero	5130			
в том числе				
Прочие нематериальные активы	5131	-		

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

			На нача	На начало года		Изменения	за период		На конец периода	
Наименование показателя						Выб	ыло			
	Код	Период	первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	5 932	(3 065)	-	-	(1 186)	-	5 932	(4 251)
	5150	за 2019г.	5 932	(1 879)		-	(1 186)	-	5 932	(3 065)
в том числе: НИР по разработке схемы и программы	5141	за 2020г.	5 932	(3 065)		-	(1 186)		5 932	(4 251)
перспективного развития электроэнергетики ХМАО-Югры	5151	за 2019г.	5 932	(1 879)		-	(1 186)	-	5 932	(3 065)

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

	Код	Период	На начало года		Изменения за период		
Наименование показателя				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2020г.	-				•
разработкам - всего	5170	за 2019г.	-			-	•
в том числе:							
	5161	за 2020г.				-	
	5171	за 2019г.	-		-		•
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2020г.			-	-	•
нематериальных активов - всего	5190	за 2019г.	-			-	•
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-				
	5191	за 2019г.	-			-	-

Руководитель

(подпи

Козлов Михаил Станиславович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

			На нача	іло года			Изменения	за период			На конец	периода	
					-	Выбыло	объектов		Перес	оценка			
Наименование показателя	Код	Период	Период	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	Поступило	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	начислено амортиза- ции	Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация
Основные средства (без учета	5200	за 2020г.	16 273 503	(6 861 177)	2 053 011	(133 663)	99 351	(900 697)		_	16 807 481	(7 662 523)	
доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 2019г.	15 860 663	(5 833 024)	3 533 542	(285 461)	75 100	(1 103 254)		-	16 273 503	(6 861 177)	
в том числе:													
Сооружения	5201	за 2020г.	13 111 884	(5 530 675)	2 029 903	(81 384)	47 204	(1 115 487)		-	14 578 829	(6 598 958)	
	5211	за 2019г.	12 704 384	(4 648 654)	3 496 755	(254 013)	53 057	(935 079)		-	13 111 884	(5 530 675)	
Производственный и хозяйственный	5202	за 2020г.	3 611	(2 244)	3 844	-	-	(574)	-	-	7 455	(2 817)	
инвентарь	5212	за 2019г.	3 200	(1 922)	482	(71)	71	(392)	-	-	3 611	(2 244)	
Другие виды основных средств	5203	за 2020г.	75 596	(75 057)	775	-	-	(62)			76 371	(75 119)	
	5213	за 2019г.	75 397	(68 797)	199	-	-	(6 260)	-	-	75 596	(75 057)	
Машины и оборудование (кроме	5204	за 2020г.	1 084 011	(558 013)	9 992	(51 387)	51 387	(54 923)	_	_	1 042 617	(561 550)	
офисного)	5214	за 2019г.	1 081 917	(512 748)	15 920	(13 826)	11 252	(56 518)	-	-	1 084 011	(558 013)	
Транспортные средства	5205	за 2020г.	190 078	(161 368)	4 623	(830)	760	(12 346)		-	193 870	(172 954)	
	5215	за 2019г.	188 300	(146 131)	13 161	(11 383)	10 461	(25 699)	1	-	190 078	(161 368)	
Офисное оборудование	5206	за 2020r.	37 724	(31 605)	1 950	•	-	(2 162)		-	39 674	(33 768)	
	5216	за 2019г.	37 638	(29 218)	345	(259)	259	(2 646)		-	37 724	(31 605)	
Здания	5207	за 2020г.	1 496 195	(502 214)	1 212		-	284 857	_	-	593 609	(217 357)	
	5217	за 2019г.	1 491 946	(425 554)	4 249	•	-	(76 660)			1 496 195	(502 214)	
Земельные участки	5208	за 2020г.	274 403	_	713	(61)	-	-	•	-	275 056	_	
	5218	за 2019г.	277 882	•	2 431	(5 909)	-	-	-	_	274 403		
Учтено в составе доходных вложений	5220	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	
в материальные ценности - всего	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
	5221	за 2020г.	-		-			*		-	-		
	5231	за 2019г.	-	-	•	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незапершенные капитальные пложения

					Изменения за период		
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные	5240	за 2020г	595 917	539 879	(614)	(678 772)	456 410
операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2019г.	462 734	872 478	(40 994)	(698 301)	595 917
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 2020г.	-	5 348		-	5 348
	5251	за 2019г.	37 513	3 444	(40 957)	-	-
Приобретение земельных участков	5242	за 2020г.	-	713		(713)	
	5252	за 2019г.	-	2 431	-	(2 431)	-
Строительство основных средств	5243	за 2020г.	591 697	466 712	-	(613 609)	444 799
	5253	за 2019г.	424 095	672 312	-	(504 711)	591 697
Приобретение объектов основных средств	5244	за 2020г.	4 221	67 106	(614)	(64 449)	6 263
	5254	за 2019г.	1 126	194 291	(37)	(191 159)	4 221

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 904	18 709
в том числе: АИИС КУЭ 3 уровня Кондинского района	5261	401	
Здание РММ, общая площадь 568 кв.м	5262	690	-
Система АИИС КУЭ 3 уровня г. Югорск	5263	258	
АИИС КУЭ 3 уровня Советского района	5264	15	
Система АИИС КУЭ 3 уровня г. Нягань	5265	540	-
Офисный центр (часть 1)	5266	м	4 249
ВЛЗ-10 кВ в составе ф. "КОС 2-1" (ПС 110/10 кВ "Хвойная" яч. 24) в г. Югорск	5267		3 902
ВЛЗ-10 кВ в составе Ф. "КОС 2-2" (ПС 110/10 кВ "Хвойная" яч. 6) в г. Югорск	5268	-	3 902
БКТП 10/0,4 кВ №701 1*630 кВА по ул. Заречная в с. Болчары Кондинского района	5269	-	1 183
Воздушные линии электропередачи 0,4 кВ г. Белоярский (14,480 км.)			4 883
Кабельные линии электропередачи 0,4 кВ г. Белоярский (51,441 км)			590
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(8 560)	(4 670)
в том числе: ВЛ 10 кВ (ВЛ-4770 м.) пгт. Луговой, фидер "Поселок"	5271	(799)	-

6 44 7 Feb 80 - 1 - 1 (101 80 B		144)	
ил в «в (вл. 20040 м.) пос. Мульяныя, фидер "Пионерлагерь"	5273	(1703)	Y
РП № 10 кВ № 17 с питающими, распределительными сетлми и подстанциями, протяж-ть 60,780 км.	5274	(230)	
Линия электропередач, участок № 1 (от п/с Юмас до КТП № 22 "a)	5275	(108)	_
Линия электропередач, участск № 2 (от опоры № 14 до КТП № 10)	5276	(121)	-
Линия электропередач, участок № 4 (лесозавод до ТП № 23)	5277	(271)	-
Линия электропередач, участок № 6 (от цеха по производству мебели до ТП Юмас)	5278	(148)	-
Электролиния 10 кВ протяжѐнность 7200 м от головной ПС до ТП № 10 Промзона п. Мортка Кондинского р-на	5279	(2 232)	-
Линия электропередач, участок № 1 (от п/с Юмас до КТП № 22 "а")		(23)	-
Кабельные линии электропередачи 0,4 кВ г. Белоярский (51,441 км.)		(444)	-
РП №66 с сетями электроснабжения, протяженность 67,123 м. (г. Нягань, ул. Авиационная 4, ЭП 8)		(158)	-
Питающие и распределительные сети и лодстанции в микрорайоне от РП-1 протяженностью 24083 м.		(234)	-
ВЛ 6 кВ (ВЛ-14940 м.) пос. Мулымья, фидер "Совхоз"		-	(3 527)
ВЛЭП-10 кВ №10-20 яч. №19 ф. «Лесозавод», протяженность 4 115 м.		-	(14)
ВЛ-0,4 кВ пос. Пионерский от КНТП 21-13, протяженностью 309 м.			(62)
Распределительные сети и подстанции от РП-16, протяженность 27 032 м. (Нягань Сибирская стр40А, ЭП1)		-	(226)
Распределительные сети и подстанции от РП 10 кВ №15, протяженность 27 476 м		-	(278)
ВЛЗ-10 кВ в составе ф. Центральный (РП №12-1, ПС "ЮМАС") в пгт. Междуреченский Кондинского района		_	(137)
ВЛЗ-10 кВ в составе ф. "Мортка-1" от оп. №1 до КТП №2,4,5,9,11,12,14в пгт. Мортка Кондинского района			(92)
ВЛИ-0,4 кВ от КТП №11 в пгт. Мортка Кондинского района		-	(73)
КЛ-10 кВ в составе ф. Мыс от РП №12-1 в пгт. Междуреченский Кондинского района		-	(126)
КЛ 10 кВ фидер "ИРП" от РП №12-1 до опоры №1, резерв от РП №12-1 до опоры №1, от опоры №44 до КТП №		-	(48)
ВЛИ-0,4 кВ от ТП №12-39 ф. Пушкина в пгт. Междуреченский Кондинского района		-	(19)
Питающие и распределительные сети и подстанции в микрорайоне от РП-1 протяженностью 24083 м.		_	(69)



N 4 12				
2.4. Million	исполь	88 24 8 4 8 4 8 6 8 8	BRE 1111311111	их придоти

Наименование показателя	Код	На 31 декабри 2020 г.	На 31 дакабря 2010 г.	Ни 31 докабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		-	176 858
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	96	96	96
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	_	582 159	655 6 29
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	958 067	710 394	675 793
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-		-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	2 889 187	1 064 395	1 919 070
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Козлов Михаил Станиславович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

			4.1.1	tammen a	innmenne sa	пасов					
	1			LESS TOMA			money as ne	DHOW.		Hat Reifeste	i sinapisanistin
	Код	Период				Distil	ыло				
Наименование показателя			себе-	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва по снижение стоимост
Запасы - всего	5400	за 2020г.	175 674	-	167 868	(130 136)	-	-	X	213 406	
	5420	за 2019г.	205 879	-	285 567	(315 773)	-	-	Х	175 674	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2020г.	175 674	-	140 398	(130 136)	-			185 936	
ценности	5421	за 2019г.	143 150	-	89 104	(94 095)	-	-	-	138 160	
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	614	-	-	-	-	614	
	5423	за 2019г	-	-	1 485	(1 485)	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	26 856	-	-	-	-	26 856	
	5424	за 2019г.	25 216	-	194 978	(220 194)	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве •	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	_	-	-		
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2020г.	-	-	-	-			-	-	
отражаются в составе «Запасов»)	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-		-	
	5408	за 2020г.	-	_		-	-	-	-	-	
	5428	* за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы и запого

		46 (100) 100 46 1 2 66 50 500 7	1 10 10 1 10 1 10	
Наимонования показателя	Код	На 31 декабри 2020 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 дакабри 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440		-	
в том числе:				
	5441			-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445		-	-
в том числе:				
	5446		-	

Руководитель

Козлов Михаил Станиславович (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г

А Дебиторская и врадиторская задолжанность В.1. Наличие и доижение дебиторской задолжанности

		1	На нача			The second second		ден ва имнином			Ha sceing	Employed
					посту	пление		опыдыно				
Наименование показателя	Код	Период	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная ло условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-			-	-	-
задолженность - всего	5521	за 2019г.	-	-		-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
Расчеты с покупателями и	5502	за 2020г.		18	-		-	-	-			
заказчиками	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2019г.	-	-	-	~		-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-		-		-	-		-	
	5524	за 2019г.		-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2020г.	-		-	-			-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-		-		-		
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2020г.	452 569	(47 617)	191 274	-	(74 652)	(78)	1 992	-	569 114	(47 440)
задолженность - всего	5530	за 2019г.	377 512	(38 227)	126 790	102	(51 834)	-,	4 358	-	452 569	(47 617)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и	5511	за 2020г.	314 787	(1 590)	64 573	-	(32 206)		1 979	-	347 154	(1 561)
заказчиками	5531	за 2019г.	263 568	(3 583)	69 408	-	(18 190)		1 992	-	314 787	(1 590)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	51 335	(2)	114 789	-	(40 302)		-	-	125 822	(2)
	5532	за 2019г.	16 041	(2)	51 242	-	(15 948)		-	-	51 335	(2)
Прочая	5513	за 2020г.	86 448	(46 024)	11 913	-	(2 144)		13	-	96 139	(45 877)
	5533	за 2019г.	97 903	(34 642)	6 139	102	(17 696)	-	2 366	-	86 448	(46 024)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	_		-
`	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	452 569	(47 617)	191 274	-	(74 652)	(78)	1 992	Х	569 114	(47 440)
	5520	за 2019г.	377 512	(38 227)	126 790	102	(51 834)	-	4 358	Х	452 569	(47 617)

		Will Elies	Chicionniau W	editionenan s	0.74.0271 mm 1271 mm	11	
		TO 31 Asea	Rea 2020 /.	160 31 4014	Opa 2010 r.	His 35 granden 2010 c.	
Наиминовиние Эргаличич	Код	условиям условора	Оалинсован стоимость	условиям по условиям договора	Оплансован стоимость	условиям договора	Овлансоваи стоимость
Всего	5540	48 811	1 371	53 856	6 239	39 259	1 032
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 029	468	6 896	5 306	4 615	1 032
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	905	903	905	903	_	-
прочая	5543	45 877	-	46 055	30	34 642	-
	5544	-	-	-	•	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

					NEN	енения за пери	од		
				поступле	ние	выб	ылс		
Наименование показателя	зателя Код	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2020г.	1 926 500	1 225 300	-	(168 300)	-	(2 006 000)	977 500
задолженность - всего	5571	3a 2019r.	2 798 500	-	-	-	-	(872 000)	1 926 500
в том числе:									
кредиты	5552	за 2020г.	1 926 500	1 225 300	-	(168 300)	-	(2 006 000)	977 500
	5572	за 2019г.	2 798 500	-	-	-	-	(872 000)	1 926 500
займы	5553	за 2020г.	-		-		-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-		-	-	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г. ⊁	-	-		-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	_	-	_	-	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2020г.	1 722 585	963 304	24 328	(2 316 518)	(1 405)	2 006 000	2 398 294
задолженность - всего	5580	за 2019г.	1 509 945	1 592 779	401 396	(2 648 090)	(5 446)	872 000	1 722 585
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	39 606	47 447	-	(24 115)	(9)		62 930
	5581	за 2019г.	154 293	34 324	1	(149 002)	(10)	-	39 606
авансы полученные	5562	за 2020г.	9 079	39 418	-	(2 954)	(1 396)	-	44 146
	5582	за 2019г.	40 320	3 128	-	(28 933)	(5 436)	-	9 079
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	143 776	54 135	141	(3 635)	•	-	194 417
	5583	3a 2019r.	93 183	52 638	56	(2 100)	-	-	143 776
кредиты	5564	за 2020г.	1 499 102	734 601	24 080	(2 255 155)	-	2 006 000	2 008 628
	5584	за 2019г.	933 892	1 496 000	400 762	(2 203 552)	-	872 000	1 499 102
займы	5565	за 2020г.	-	30 000	107	(30 107)		-	
	5585	за 2019г.	262 278	-	578	(262 856)	-	-	
прочая	5566	за 2020г.	31 022	57 702	-	(552)	-	-	88 173
	5586	за 2019г.	25 979	6 689	-	(1 646)	-	-	31 022
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2020г.	3 649 085		24 328	(2 484 818)	(1 405)	Х	3 375 794
	5570	за 2019г.	4 308 445	1 592 779	401 396	(2 648 090)	(5 446)	Х	3 649 085

8.4. Просременняя придитериями вереняянняй (в.

	5594	-	-	-
прочая задолженность	5593	1 047	329	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	•
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	135	169	136
в том число.				
Всого	ក្នុកធ្វ	1102	408	1 (4)
Manufation of the Community of the Commu	Eng	Пи 31 делебре (В 22 г	Ha 31 gesafijn 2010 r.	216 21 Assative 2016 r

Руководитель (

Козлов Михаил Станиславович (расшифровка подписи)

С 26 февраля 2021 г

7. Оциночные обизательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погащено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	49 094	104 667	(88 578)	-	65 183
в том числе:						
	5701		-		-	

Руководитель 🥏

(подпись)

Козлов Михаил Станиславович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2021

		B. STREET, STR	WHENDOWN	
I IN PROPERTY OF THE PROPERTY	Koa	I — на ит Даканра визи г	HA NY ARABITRA 2010 7	Tia 31 gazatipa 2018 c.
Полученные - всего	5800	450	-	4
в том числе				
	5801	-	-	
Выданные - всего	5810	2 947 147	1 719 917	3 450 141
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подрінсь)

Козлов Михаил Станиславович (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ЮРЭСК» за 2020 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «ЮРЭСК» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующими правилами ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Бухгалтерский учет в АО «ЮРЭСК» ведется в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете», с действующими положениями и нормативными актами Российской Федерации и Положением об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета, утвержденным приказом генерального директора № 497 от 29.12.2018 года, № 393 от 26.09.2019 года «О внесении дополнений в учетную политику», № 342/20 от 08.10.2020 «О внесении изменений в учетную политику».

ГЛАВА 1.

Организация и сферы деятельности.

1. Описание Общества.

Акционерное общество «Югорская региональная электросетевая компания» (далее — Общество) ИНН 8601045152, ОГРН 1118601002596 сокращенное наименование на русском языке - АО «ЮРЭСК», создано 07 октября 2011 года. Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по ХМАО — Югре (свидетельство о постановке на учет серия 86 № 002498040).

Местонахождение Общества на дату составления бухгалтерской отчетности: 628012, Ханты-Мансийский автономный округ, г. Ханты-Мансийск, ул. Ленина, д. 52/1.

Численность работающих на отчетную дату составила 689 человек.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 678,7 человек.

Основной целью Общества является извлечение прибыли.

- В соответствии с Уставом Общество осуществляет следующие виды деятельности:
- передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям;
 - распределение электроэнергии;
 - торговля электроэнергией;
 - ремонт электрического оборудования;
- строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями;
 - строительство междугородних линий электропередачи и связи;
 - строительство местных линий электропередачи и связи;
- деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях;
- деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;
- разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии,

машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности;

- технические испытания, исследования, анализ и сертификация;
- перевозка пассажиров железнодорожным транспортом в междугородном сообщении;
 - деятельность железнодорожного транспорта, грузовые перевозки;
- деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включенная в другие группировки;
 - деятельность автомобильного грузового транспорта;
 - деятельность морского пассажирского транспорта;
 - деятельность пассажирского воздушного транспорта;
 - деятельность грузового воздушного транспорта;
 - ремонт машин и оборудования;
 - ремонт электрического оборудования;
 - ремонт и техническое обслуживание судов и лодок;
- ремонт и техническое обслуживание летательных аппаратов, включая космические;
- ремонт и техническое обслуживание прочих транспортных средств и оборудования;
 - техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
 - покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
 - другие виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Общество является членом саморегулируемой организации – «Союз Строителей Югры».

Общество имеет на территории Ханты-Мансийского автономного округа — Югры следующие филиалы и представительства без выделенного самостоятельного баланса:

- Кондинский филиал. Местонахождение филиала: XMAO -Югра, пгт. Междуреченский;
- Берёзовский филиал. Местонахождение филиала: XMAO Югра, шт. Берёзово;
- Белоярский филиал. Местонахождение филиала: XMAO Югра, г. жлоярский;
 - Советский филиал. Местонахождение филиала: ХМАО Югра, г. Югорск;
 - Няганьский филиал. Местонахождение филиала: XMAO Югра, г. Нягань. Филиалы осуществляют свою деятельность от имени Общества.

В период 2020 год Обществом арендованы следующие нежилые помещения,

Филиал	Адрес	Площадь	Период	Ежемесячная сумма арендной платы (в рублях)
- гезовский Силиал	Нежилые помещения на 1 этаже (№ 12-18 по плану БТИ (51,5 кв.м.), находящиеся в муниципальной собственности,	51,5 м2	09.01.2020- 06.01.2021	13 690,00

	расположенные по адресу: 628147, Тюменская область, ХМАО –Югра, Березовский район, п. Светлый, ул. Набережная, д. 10			
Березовский филиал	Нежилое помещение, расположенное по адресу: Россия, Тюменская область, ХМАО - Югра, Березовский район, шт. Березово, ул. Механическая, д. 1В	87,6 м2	31.03.2019- 28.03.2020	34 427,75
Березовский филиал	Нежилое помещение в административном здании базы РТО площадью 196 кв.м., нежилое помещение в здании склада базы РТО площадью 500,4 кв.м., расположенные по адресу: ХМАО – Югра, Березовский район, пгт. Игрим, ул. Водников, дом 14а	196 м2	17.02.2020- 14.02.2021	29 822,00
Белоярский филиал	Помещения, расположенные в Административном номещении по адресу: 628162, Россия, ХМАО — Югра, т. Белоярский, ул. Центральная, дом № 33, строение 1 (Лит. А) инвентарный номер 71:181:001:002846210	289,3 м2 289,3 м2	01.10.2019- 31.08.2020 01.09.2020- 31.07.2021	17 173,57 17 173,57
Белоярский филиал	Помещение № 3, расположенное в нежилом строении «Центральный склад» по адресу: 628162, Россия, ХМАО – Югра, г. Белоярский, ул. Центральная, дом № 33, строение 2 (Лит. А), инвентарный номер 71:181:001:002845830	69,6 м2 69,6 м2	01.10.2019- 31.08.2020 01.09.2020- 31.07.2021	1 385,86 457,79
Белоярский филиал	Помещения, расположенные в Здании ремонтно-механической мастерской, по адресу: 628162, Россия, ХМАО — Югра, г. Белоярский, ул. Центральная, дом № 33,	700,8 м2 700,8 м2	01.10.2019- 31.08.2020 01.09.2020- 31.07.2021	10 306,87 10 306,87

	строение 4 (Лит. А), инвентарный номер 71:181:001:002846230			
Белоярский филиал	Часть нежилого помещения 1.1 на втором этаже в административном	16,4 м2 16,4 м2	24.05.2019- 24.04.2020 25.04.2020-	3 416,40 3 416,40
	здании по адресу: Россия, ХМАО — Югра, г. Белоярский, ул. Молодости, д. 3	10,7 MZ	25.03.2021	3 410,40
Няганьский филиал	Нежилое здание, находящееся по адресу: XMAO – Югра, г. Нягань, проспект Нефтяников, до	105,6 м2	01.09.2019-31.07.2020	31 486,33
	7, корпус 5 (кадастровый номер здания 86-72/17/002/2009-074) для размещения ОДС Няганьского филиала АО «ЮРЭСК».	105,6 м2	01.08.2020- 30.06.2021	31 486,33
Няганьский филиал	Нежилое здание, инв. № 71:139:002:000042700, находящееся по адресу: 628181, Тюменская	110 м2	01.01.2020-30.11.2020	44 867,57
	область, ХМАО — Югра, г. Нягань, 1 микрорайон, до 31, для отдела учета и контроля передачи электроэнергии	110 м2	01.12.2020- 31.10.2021	45 473,65
	Няганьского филиала АО «ЮРЭСК»			,
Советский филиал	Нежилые помещения на первом этаже, расположенные по	62,7 м2	01.06.2019- 30.04.2020	21 631,50
	адресу: 628245, Тюменская область ХМАО – Югра, Советский район, шт.	62,7 м2	01.05.2020- 31.03.2021	21 631,50
	Агириш, ул. Дзержинского, д. 16	•		
Советский филиал	Нежилые помещения, расположенные на первом этаже в здании по	60,6 м2	09.08.2019- 09.07.2020	7 802,57
	адресу: ХМАО -Югра, Советский район, г. Советский, ул. Гастелло, д. 5А для размещения	60,6 м2	09.07.2020- 09.06.2020	7 017,01
Vouvere	Офиса.	16 м2	01.01.2019-	3 577,90
Кондинский филиал	Служебное здание-дом дежурных электромонтеров, расположенное по адресу: ХМАО – Югра, Кондинский район, д.	10 MZ	31.12.2023	5 511,70

	Кама, ул. Цветочная, дом 10А			
Кондинский филиал	Нежилое помещение (здание – общей площадью 272,9 кв.м., кадастровый номер 86:01:0000000:9500), расположенное по адресу: ХМАО – Югра, Кондинский район, шт. Междуреченский, ул. Кондинская, 34Б	272,9 м2	01.07.2019- 31.05.2020	10 149,97
Кондинский филиал	Нежилые помещения (кабинет № 3 — площадью 28,2 кв.м., кабинет № 19 — площадью 21,7 кв.м., кабинет № 20 — площадью 23,2 кв.м., кабинет № 21 — площадью 23,4 кв.м.), расположенные по адресу: ХМАО — Югра, Кондинский район, шт. Междуреченский, ул. Кондинекая, 34Б, на 2 этаже офисного здания общей площадью 100 кв.м.	96,50 м2	01.07.2019-31.05.2020	84 325,13
Кондинский филиал	Нежилое помещение (здание — общей площадью 137,6 кв.м., кадастровый номер 86:01:0000000:9496), расположенное по адресу: ХМАО — Югра, Кондинский район, шт. Междуреченский, ул. Кондинская, 34Б	137,6 м2	01.07.2019- 31.05.2020	7 940,51
Кондинский фили а л	Нежилые здания (здание общей площадью 56 кв.м., расположенное по адресу: пгт. Мортка, ул. Индустриальная, 46а; здание общей площадью 56 кв.м., расположенное по адресу: пгт.	686,50 м2 686,5 м2	01.10.2019- 31.10.2020 02.11.2020- 01.10.2021	49 969,28 49 969,28
	Куминский, ул. Гагарина, 3; здание дизельной электростанции общей площадью 378 кв.м., расположенное по адресу: с. Болчары, ул. Ленина, 70а; здание общей площадью 124,5			

кв.м., расположенное по адресу: пгт. Кондинское, ул. Рыбников, 49; здание	
котельной, общей площадью 72 кв.м,	
расположенное по адресу: с. Ямки, ул.	
Лесная, 2а)	

2. Информация об органах управления Общества.

Согласно ст. 12.1 Устава АО «IOРЭСК» Огранами управления Органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров акционерами АО «ЮРЭСК» являются: Акционерное общество «Югорская энергетическая компания» (доля участия 99,999999898%) и Ханты-Мансийский автономный округ Югра в лице Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа Югры (доля участия 0,0000000102%).
- **совет директоров** на заседании годового Общего собрания акционеров АО «ЮРЭСК» от 18.06.2019 избран состав совета директоров АО «ЮРЭСК» в количестве 7 человек (Протокол № 34 от 18.06.2019 года):

Председатель:

- Ким Илья Аркадьевич - Директор Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики XMAO -Югры.

Члены Совета директоров:

- Уткин Анатолий Валерьевич член Совета директоров, директор Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа Югры;
- Власов Алексей Владимирович член Совета директоров, первый заместитель руководителя Региональной службы по тарифам Ханты-Мансийского автономного округа Югры;
- Мирошник Татьяна Викторовна член Совета директоров, заместитель директора Департамента по управлению государственным имуществом Хапты-Мансийского автономного округа Югры;
- Кукушкин Павел Владимирович член Совета директоров, начальник управления энергетики Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики Ханты-Мансийского автономного округа Югры;
- Звездин Андрей Леонидович независимый член Совета директоров, независимый директор, руководитель Группы Финансы (Nexia Finance Group) специализированный аудиторско-консалтинговый холдинг;
- Козлов Роман Анатольевич независимый член Совета директоров, независимый директор, партнер ООО ЮФ «Панков и Партнеры».

На заседании годового Общего собрания акционеров АО «ЮРЭСК» от 30.06.2019 года избран состав совета директоров АО «ЮРЭСК» в количестве 8 человек (Протокол № 35 от 30.06.2019 года):

Председатель:

- Ким Илья Аркадьевич — Директор Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики XMAO -Югры

Члены Совета директоров:

- Власов Алексей Владимирович член Совета директоров, первый заместитель руководителя Региональной службы по тарифам Ханты-Мансийского автономного округа Югры;
- Кукушкин Павел Владимирович член Совета директоров, начальник управления энергетики Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики Ханты-Мансийского автономного округа Югры;
- Мирошник Татьяна Викторовна член Совета директоров, заместитель директора Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа Югры;
- Савинцев Алексей Владимирович независимый член Совета директоров, депутат Думы XMAO Югры VI созыва.
- Якубенко Юрий Сергеевич заместитель председателя Совета директоров, директор Департамента по управлению государственным имуществом XMAO Югры.
- Звездин Андрей Леонидович независимый член Совета директоров, независимый директор, руководитель Группы Финансы (Nexia Finance Group) специализированный аудиторско-консалтинговый холдинг;
- Козлов Роман Анатольсвич независимый член Совета директоров, независимый директор, партнер ООО ЮФ «Панков и Партнеры».
- единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) Советом директоров АО «ІОРЭСК» генеральным директором избран Козлов Михаил Станиславович с 30 июня 2018 года по 28 июня 2021 года (Протокол № 3 от 27 июня 2018 года).

Информация об органах контроля (ревизионная комиссия).

Согласно ст. 12.2 Устава АО «ЮРЭСК» органом контроля за финансовохозяйственной деятельностью Общества является ревизионная комиссия.

На заседании годового Общего собрания акционеров АО «ЮРЭСК» от 18 мая 2019 года избран состав ревизионной комиссии АО «ЮРЭСК» в количестве 3 человек (протокол ГОСА № 34 от 18 июня 2019 года):

- Павлов Анатолий Семенович начальник отдела энергосбережения Управления 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;
- Маслов Данила Евгеньевич главный специалист-эксперт отдела экономического анализа и контрольно-ревизионной работы Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа Югры.

На заседании годового Общего собрания акционеров АО «IOPЭСК» от 30 июня 2020 года избран состав ревизионной комиссии АО «IOPЭСК» в количестве 3 человек (протокол ГОСА № 35 от 30 июня 2020 года):

- Павлов Анатолий Семенович — начальник отдела энергосбережения Управления 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;
- Маслов Данила Евгеньевич главный специалист-эксперт отдела экономического анализа и контрольно-ревизионной работы Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа Югры.

3. Информация об уставном канитале.

Уставный капитал АО «ІОРЭСК» по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 9 779 832 021 руб. и состоит из 9 779 832 021 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Наименование акционера	Количество акций, (шт.)	Доля участия, %
Акционерное общество «Югорская энергетическая компания»	9 779 832 020	99,999999898
Хапты-Мансийский автономный округ IOгра в лице Департамента но управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа — IOгры	1	0,000000102

4. Информация о существенных сделках.

Информация о существенных сделках за период с 01.01.2020 по 31.12.2020:

- крупные сделки не принимались;
- сделки, требующие предварительного согласия Совета директоров на их совершение:
- Сделка, связанная с получением кредита на сумму свыше 5 % балансовой стоимости активов Общества, определенных по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату: договор об открытии возобновляемой кредитной линии между АО «ЮРЭСК» и кредитной организацией победителем открытого аукциона в электронной форме (Протокол № 16 от 14.04.2020 года);

Вид сделки: Возобновляемая кредитная линия.

Кредитор: Победитель открытого аукциона в электронной форме.

Заемщик: АО «ІОРЭСК».

Сумма финансирования: 1 270 000 000 руб.

Цель финансирования (целевое назначение кредита):

- финансирование текущей деятельности;
- финансирование и рефинансирование затрат в рамках реализации инвестиционной программы.

Дата полного погашения кредита: 30 сентября 2021 года.

Погашение основного долга: любыми суммами в пределах срока действия Договора.

Процентная ставка: не более 10 % годовых.

- Сделка, связанная с возможностью отчуждения недвижимого имущества: договор инотеки между ПАО «Сбербанк» и АО «ЮРЭСК» (Протокол № 19 от 19.06.2020 года).

Стороны договора:

ПАО «Сбербанк» - Залогодержатель.

АО «ІОРЭСК» - Залогодатель, должник.

Предмет договора: Залогодатель передает в последующий залог Залогодержателю принадлежащее Залогодателю на праве собственности недвижимое имущество.

Залоговая стоимость: 1 145 448 618,00 руб.

Срок действия договора: договор действует до полного выполнения обязательств, взятых должником по основному договору.

- Сделка, связанная с возможностью отчуждения недвижимого имущества: договор ипотеки между ПАО «Сбербанк» и АО «ЮРЭСК» (Протокол № 19 от 19.06.2020 года).

Стороны договора:

ПАО «Сбербанк» - Залогодержатель.

АО «ЮРЭСК» - Залогодатель, должник.

Предмет договора: Залогодатель передает в последующий залог Залогодержателю принадлежащее Залогодателю на праве собственности недвижимое имущество.

Залоговая стоимость: 244 496 053,03 руб.

Срок действия договора: договор действует до полного выполнения обязательств, взятых должником по основному договору.

- 12 договоров купли-продажи земельных участков (Протокол № 11 от 24.01.2020 года);
- 2 договора купли-продажи земельных участков (Протокол № 17 от 27.05.2020 года);
- 9 договоров купли-продажи земельных участков (Протокол № 19 от 19.06.2020 года);
- 3 договора купли-продажи земельных участков (Протокол № 20 от 02.09.2020 года);
- 1 договор купли-продажи нежилого помещения (Протокол № 20 от 02.09.2020 года).

- сделки, в совершении которых имеется заинтересованность:

- Договор о внесении АО «ІОРЭСК» вклада в имущество АО «ІОРЭСК» обыкновенных бездокументарных акций АО «ІОТЭК-Белоярский», АО «ІОТЭК-Березово», АО «ІОТЭК-Конда», АО «ІОТЭК-Нягань», АО «ІОТЭК-ХМР», АО «ІОТЭК-Когалым», АО «ІОТЭК-Совэнерго», АО «ІОТЭК-ІОгорск» (Протокол № 23 от 14.12.2020 года).
- Сделка, связанная с приобретением недвижимого имущества: договор купли-продажи электросстевого имущества (10 позиций) между АО «ЮРЭСК» и АО «ЮТЭК-Региональные сети» (Протокол № 25 от 25.12.2020 года).
- Сделка, связанная с отчуждением недвижимого имущества: договор куплипродажи электросетевого имущества (25 позиций) между АО «ІОТЭК-Региональные сети» и АО «ІОРЭСК» (Протокол № 25 от 25.12.2020 года).

5. Информация о реестродержателе.

Ресстродержателем Общества является Акционерное Общество «СургутИнвестНефть» ИНН 8602039063 ОГРН 1028600588246 (протокол Совета директоров от 03 сентября 2014 года).

Местонахождение: Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут. Почтовый адрес: 628415, Российская Федерация, Тюменская область, XMAO – Югра, г. Сургут, ул. Энтузиастов, д. 52/1.

Сведения о лицензии на право осуществления деятельности по ведению реестра:

Номер лицензии: 10-000-1-00324.

Дата выдачи лицензии: 24 июня 2004 года.

Срок действия лицензии: без ограничения срока действия.

Контактный телефон: +7 (3462) 42-11-74.

Факс: +7 (3462) 42-11-93.

Адрес электронной почты: info@sineft.ru

Интернет сайт: http://www.sineft.ru.

Аудитором Общества в 2020 году является Общество с ограниченной ответственностью «РАСТАМ-Аудит» ИНН 7202142508 ОГРН 1057200929477.

ООО «РАСТАМ-Аудит» является членом Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество».

Местонахождение: 625018, г. Тюмень, ул. Шиллера, д. 34, корп. 1/1.

Почтовый адрес: 625018, г. Тюмень, ул. Шиллера, д. 34, корп. 1/1

Основной регистрационный номер в Ресстре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов — 11706021268.

Контактный телефон: + 7 (3452) 40-41-50.

Адрес электронной почты: office@rastam-audit.ru

6. Информация об акциях.

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2020 года составляет 9 779 832 021 руб. и состоит из 9 779 832 021 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Сведения о зарегистрированных выпусках акций АО «ЮРЭСК»

	Гос. регистрации Номер выпуска	Дата гос. регистрации и решения о выпуске ценных бумаг	Дата гос. регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг	Количество размещенных акций, шт.	Номинальная стоимость, руб.
Основной выпуск	1-01-33568-D	30.11.2011	30.11.2011	100 000	1
Дополнительный выпуск № 1	1-01-33568-D- 001D	28.12.2011	16.10.2012	4 997 298 000	1
Дополнительный выпуск № 2	1-01-33568-D- 002D	06.12.2012	11.12.2014	2 152 341 670	1
Дополнительный выпуск № 3	1-01-33568-D- 003D	24.03.2015	22.12.2016	2 630 092 351	1

В 2020 году органами управления Общества не принимались решения об увеличении уставного капитала АО «ІОРЭСК» и о дополнительном выпуске ценных бумаг.

7. Сделки, одобренные Советом директоров, влияющие на деятельность Общества.

Сделки, одобренные Советом директоров с 01.01.2020 года по 31.12.2020 года:

- Сделка, связанная с получением кредита на сумму свыше 5% балансовой стоимости активов Общества, определенных но данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату: договор об открытии возобновляемой

кредитной линии между АО «IOPЭСК» и кредитной организацией – победителем открытого аукциона в электронной форме (Протокол № 16 от 14.04.2020 года);

- сделка, связанная с возможностью отчуждения недвижимого имущества: договор инотеки между ПАО «Сбербанк» и АО «ІОРЭСК» (Протокол № 19 от 19.06.2020 года);
- сделка, связанная с возможностью отчуждения недвижимого имущества: договор ипотеки между ПАО «Сбербанк» и АО «ЮРЭСК» (Протокол № 19 от 19.06.2020 года);
- 12 договоров купли-продажи земельных участков (Протокол № 11 от 24.01.2020 года);
- 2 договора купли-продажи земельных участков (Протокол № 17 от 27.05.2020 года);
- 9 договоров купли-продажи земельных участков (Протокол № 19 от 19.06.2020 года);
- 3 договора купли-продажи земельных участков (Протокол № 20 от 02.09.2020 года);
- 1 договор купли-продажи нежилого помещения (Протокол № 20 от 02.09.2020 года).

ГЛАВА 2.

Пояснения по основным положениям учетной политики.

Ведение бухгалтерского и налогового учета, подготовка отчетности осуществляется бухгалтерией Общества под руководством главного бухгалтера.

Учет ведется в рублях и конейках.

Обособленные подразделения (в том числе филиалы) Общества на отдельный баланс не выделены.

Форма ведения бухгалтерского учета — автоматизированная, с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3 Бухгалтерия предприятия, учет заработной платы сотрудников Общества ведется в программном продукте «1С: Предприятие 8.2.» — Зарплата и управление персоналом.

Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой. Формы регистров бухгалтерского учета, применяемых Обществом, приведены в Приложении № 4 к Учетной политике.

Внутренний контроль совершаемых в Обществе фактов хозяйственной жизни регламентируется:

- а) регламентами:
- ведения договорной работы;
- ведения закупочной деятельности.
- б) положениями:
- о служебных командировках;
- о представительских расходах;
- об оплате труда;
- о дополнительных социальных гарантиях и компенсациях работникам;
- о вознаграждении (надбавке) за выслугу лет (стаж работы);
- об организации служебной сотовой связи;
- об организации работы вахтовым методом;
- и др.
- в) локальными актами Общества, устанавливающими:
- лимит остатка наличных денежных средств в кассе;

- составы комиссий;
- нормы расхода топлива и смазочных материалов;
- распределение затрат в бухгалтерском учете;
- порядок работы в системе электронного документооборота;
- контроль над исполнением плана закупки и повышения эффективности закупочной деятельности;
 - и др.
 - г) проведением проверок контрольно-ревизионной группой Общества.

2.1. Основные средства.

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России № 26н от 30.03.2001 и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Относятся к основным средствам, независимо от их стоимости следующие объекты:

- земельные участки;
- электросетевое имущество (сооружения, здания).

Срок полезного использования объектов основных средств определяется, исходя из:

- ожидаемого срока полезного использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
 - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Начисление амортизации по основным средствам в Обществе ведется линейным способом.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, утвержденной приказом генерального директора, при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом классификации основных средств, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

При вводе в эксплуатацию законченного строительством объекта срок полезного использования основного средства утверждается в технико-экономических показателях для ввода в эксплуатацию законченного строительством объекта.

На основании указанных критериев срок полезного использования утверждается приказом генерального директора Общества.

Общество, приобретая бывшее в употреблении амортизируемое имущество с остаточным сроком полезного использования менее года, самостоятельно определяет срок его полезного использования с учетом требования техники безопасности.

Повышающие и понижающие коэффициенты ускоренной амортизации не применяются.

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений, увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств.

На основании Постановления Правительства Российской Федерации № 468 от 21.06.2010 «О порядке проведения строительного контроля при осуществлении строительства, реконструкции и капитального ремонта объектов капитального строительства» расходы на проведение строительного контроля по строящимся объектам, утвержденным в инвестиционной программе, включаются в сводный расчет стоимости строительства, рассчитанный в соответствии с пунктом 15 Положения, утвержденного Постановлением. Затраты службы заказчика собираются счете 08.03 «Строительство объектов основных средств» и по окончании месяца распределяются по строящимся объектам в размере, не превышающем 2,14% от стоимости СМР, ПНР и оборудования.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств на отдельном субсчете 01.08 «Объекты недвижимости права собственности на которые не зарегистрированы».

Первоначальная стоимость основного средства определяется как сумма расходов на его приобретение (а в случае если основное средство получено налогоплательщиком безвозмездно — признается их текущая рыночная стоимость), сооружение, изготовление, доставку и доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования, за исключением сумм налогов, подлежащих вычету или учитываемых в составе расходов.

Фактическая (первоначальная) стоимость основных средств, внесенных в счет вклада в уставной (складочный) капитал Общества, определяется исходя из денежной оценки, согласованной учредителями (участниками) Общества, если иное не предусмотрено законодательством РФ. Если в отношении поступающих объектов основных средств возникают дополнительные расходы, необходимые для использования активов по предполагаемому назначению, то такие расходы также включаются в их фактическую (первоначальную) стоимость.

Принятие к учету основных средств осуществляется:

- по объектам недвижимости в момент принятия объекта к бухгалтерскому учету (при передаче объекта в эксплуатацию, независимо от факта государственной регистрации права собственности или подачи документов на такую регистрацию);
- по основным средствам, входящим в сметы строек (предназначенным для эксплуатации в строящихся объектах) после ввода в эксплуатацию всего объекта строительства (законченного этапа строительства);
- по основным средствам, требующим монтажа после завершения процесса монтажа;
- по основным средствам, не требующим монтажа при передаче объекта в эксплуатацию на основании ведомости выдачи (в том числе для целей аварийного и эксплуатационного запаса);
- по земельным участкам в момент передачи земельного участка по акту приема-передачи.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект основных средств со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, относящихся в различным амортизационным группам в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, каждая часть учитывается как самостоятельный объект.

Начисление амортизации приостанавливается в случаях перевода объектов на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев. Консервация основных средств производится по решению генерального директора Общества, принятого на основании служебных записок технических служб. Завершение консервации, а также расконсервация объектов оформляется актом о консервации (расконсервации) основных средств специальной комиссией, состав которой утверждает генеральный директор Общества. По основным средствам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, начисление амортизации приостанавливается с 1-го числа месяца, следующего за тем, в котором объект передан на консервацию. Возобновляется начисление амортизации с 1-го числа месяца, следующего за месяцем расконсервации объекта основных средств.

Восстановление основных средств осуществляется посредством ремонта, модернизации и реконструкции. В случае реконструкции или модернизации основных средств сроки полезного использования основных средств могут пересматриваться. Если после модернизации увеличился срок полезного использования основного средства, увеличение производится в пределах срока, установленного для амортизационной группы в которую было раннее включено основное средство. Начисление амортизации после реконструкции или модернизации объекта основных средств производится исходя из остаточной стоимости объекта, увеличенной на затраты на модернизацию и реконструкцию и оставшегося срока полезного использования (с учетом его увеличения).

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода, согласно п. 18 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н и п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Разукрупнение основных средств в Обществе осуществляется в связи с проведением мероприятий по повышению эффективности производства и обеспечения точности учета эксплуатационных расходов основных средств.

Под разукрупнением объектов основных средств понимается разделение объекта основных средств, принятому к учету в качестве самостоятельного объекта, на два и более объектов основных средств, каждому из которых присваивается самостоятельный инвентарный номер, предполагающий обслуживание и эксплуатацию каждой отдельной части в соответствии с производственной необходимостью и техническими требованиями.

Основанием для проведения разукрупнения объектов основных средств является Перечень инвентарных объектов основных средств, подлежащих разукрупнению, утвержденный действующей рабочей комиссией по проведению технической инвентаризации основных средств.

Для целей бухгалтерского учета при разукрупнении основных средств:

- присваиваются новые наименования и инвентарные номера каждому из вновь учтенных объектов;
- устанавливается новая первоначальная (восстановительная) стоимость каждого из вновь учтенных объектов;
 - определяется остаточный срок использования выделяемых объектов.

Вышеуказанные мероприятия осуществляются действующей комиссией по разукрупнению основных средств.

Выделяются следующие этапы, осуществляемые при разукрупнении основных средств:

1. Рабочей комиссией проводится техническая инвентаризация основных средств, подготавливается Перечень объектов основных средств, возможных к разукрупнению.

Результаты технической инвентаризации оформляются актом, содержащим сведения о количестве вновь образуемых объектов, наименовании и технических характеристиках.

- 2. По результатам проведенной технической инвентаризации постоянно действующей комиссией по разукрупнению основных средств принимается решение о разукрупнении основных средств.
- 3. Оформляется проект приказа о проведении разукрупнения объектов основных средств.
 - 2. Оценка первоначальной (восстановительной) стоимости вновь образованных объектов

Постановка на учет инвентарных объектов, которые образовались в результате разукрупнения основного средства, представляющее раннее единое целое, производится Обществом перспективным способом, то есть объекты принимаются к учету в рамках остаточной стоимости «цельного» объекта основных средств, который будет разделен на части.

При разукрупнении инвентарного объекта основных средств разделению подлежит:

- первоначальная стоимость объекта основных средств;
- сумма накопленной амортизации объекта основных средств.

Разделение осуществляется путем переноса части стоимости, приходящейся на вновь образованные в результате разукруппения объекты основных средств.

Для оформления разукрупнения основного средства в учете формируется справка-расчет по разукрупнению основного средства но следующему принципу:

1. Расчетным путем на основании отчетов о рыночной стоимости объекта основных средств определяется доля выделяемого имущества, исчисляемая в процентном отношении. Доля выделяемого имущества рассчитывается по следующей формуле:

Рыночная стоимость части / Рыночная стоимость единого целого объекта * 100.

2. Первоначальная стоимость разукрупняемого объекта основных средств переносится с кредита счета 01.01 «Основные средства в организации» в дебет счета 08.04.3 «Разукрупнение основных средств» пропорционально доле выделяемого имущества путем переноса части стоимости на вновь образованные в результате разукрупнения объекты.

- 3. Выделяемым объектам присваиваются новые наименования и инвентарные номера с кредита счета 08.04.3 «Разукрупнение основных средств» в дебет счета 01.01 «Основные средства в организации».
- 4. Сумма накопленной амортизации по разукрупняемому основному средству распределяется пропорционально доле, путем переноса части стоимости на вновь образованные в результате разукрупнения объекты.

Амортизационная группа для вновь образованных в результате разукрупнения объектов основных средств, не может отличаться от амортизационной группы разукрупняемого объекта основных средств.

Присвоение кодов ОКОФ, определения оставшегося срока полезного использования осуществляется Обществом самостоятельно с учетом норм действующего законодательства РФ».

2.2. Нематериальные активы и НИОКР.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России № 153н от 27.12.2007.

В составе нематериальных активов учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Проверка нематериальных активов на обесценение не производится.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом. Начисленная амортизация по нематериальным активам отражается на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- сумма расхода не может быть определена и подтверждена;
- имеется документальное подтверждение выполнения работ (акт приемки выполненных работ и т.д.);
- использование результатов работ для производственных и (или) иных управленческих нужд приведет к получению будущих экономических выгод (дохода);
- использование результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ может быть продемонстрировано.

В случае невыполнения хотя бы одного из вышеуказанных условий расходы организации, связанные с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, признаются прочими расходами отчетного периода.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской опытно-конструкторской, технологической работе в бухгалтерском учете производится линейным способом в течение периода, установленного приказом Общества, по не более 5 лет.

2.3. Сырье и материалы.

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими

указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н.

В составе материальных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве материалов, комплектующих изделий для управленческих нужд, средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев независимо от их стоимости.

Активы, удовлетворяющие условиям признания основных средств, перечисленным в ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб. (кроме земельных участков, электросетсвого имущества (сооружения, здания), учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы».

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней стоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Списание ГСМ по путевым листам производится согласно норм, утвержденных приказом, согласно Распоряжения Минтранса России № АМ-23-р от 14.03.2008 года «О введении в действие методических рекомендаций «Нормы расхода топлива и смазочных материалов на автомобильном транспорте».

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе материально-производственных запасов, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый счет.

2.4. Спецодежда.

В составе специальной одежды учитываются средства труда, перечисленные в Перечне, утвержденном локальным актом Общества.

Учет спецодежды ведется в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденными Приказом Минфина России от 26.12.2002 № 135н.

Стоимость спецодежды со сроком эксплуатации не более 12 месяцев списывается в затраты соответствующего производства (расходы на продажу) на дату передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Стоимость спецодежды погашается линейным способом исходя из сроков ее полезного использования, предусмотренных в Типовых нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе материально-производственных запасов,

стоимость таких активов после их передачи в производство (эксилуатацию) принимается на забалансовый учет.

2.5. Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Все фактические затраты на приобретение ценных бумаг вне зависимости от их существенности включаются в первоначальную стоимость приобретенных ценных бумаг.

Для целей бухгалтерской оценки финансовые вложения подразделяются на две группы:

- финансовые вложения, по которым можно определить рыночную стоимость;
- финансовые вложения, по которым рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалгерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на первоначальную дату. Переоценка производится один раз в год по состоянию на 31 декабря текущего года.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, Общество осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. При их наличии создается резерв под обесценение финансовых вложений. Методика по обесценению резерва состоит в следующем:

- 1. Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений по мере необходимости в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».
- 2. Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценения) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, а также корректировка созданного резерва под обесценение финансовых вложений производится ежегодно по состоянию на 31 декабря. Для определения необходимости создания резерва под обесценение финансовых вложений Общество оценивает наличие устойчивого существенного снижения их стоимости.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

- на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату балансовая стоимость финансовых вложений выше их расчетной стоимости более чем на 20 %;
- в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;
- на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений;
- отсутствуют или существенно снижаются поступления дивидендов при высокой вероятности дальнейшего уменьшения этих поступлений в будущем.

Проверка наличия устойчивого существенного снижения определяется посредством расчета. При этом Обществом определяется процент изменения чистых активов. Расчет устойчивого снижения стоимости финансового вложения

производится комиссией, состав которой утверждается генеральным директором Общества. В случае выявления устойчивого существенного снижения стоимости ринансовых вложений более чем на 20 % Общество создает резерв под обесценение ринансовых вложений.

Для определения расчетной стоимости финансовых вложений в виде вкладов в уставный капитал, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, применяется:

- 1) величина чистых активов организаций, указанная в бухгалтерской отчетности данных организаций за отчетный и предшествующий отчетному год. При отсутствии годовой бухгалтерской отчетности за отчетный год используется отчетность за 9 месяцев отчетного года.
- 2) при невозможности получения информации о величине чистых активов, Общество оценивает иную имеющуюся информацию:
- в случае, если на отчетную дату в отношении организации, в которую у АО «ІОРЭСК» имеются вклады в уставный капитал начата процедура банкротства, то расчетная оценка определяется на основе данных управляющего о величине конкурсной массы и кредиторской задолженности, но не более 30 % от учетной стоимости вклада в уставный капитал;
- в случае, если на отчетную дату в отношении организации, в которую у АО «ІОРЭСК» имеются вклады в уставный капитал, имеется информация о признании уполномоченным государственным такой организации недействующей и нредстоящем её исключении из ЕГРЮЛ и /или недостаточности имущества такой организации, на которую указывают приняты судебные акты, расчетная оценка определяется в размере от 0 до % от учетной стоимости вклада в уставный капитал. Решение о величине расчетной стоимости принимается с учетом конкретных обстоятельств и известной АО «ІОРЭСК» информации.

Расчетная стоимость вклада в уставный капитал - это произведение величины чистых активов компании, акциями (долями) которой владеет Общество на последнюю отчетную дату перед формированием резерва и доли в уставном капитале (в %).

Величина резерва определяется как разность величины вклада в уставный капитал и расчетной стоимости вклада в уставный капитал на отчетную дату.

- В случае имеющегося результата оценки независимого оценщика, проведенной в отчетном году, для анализа финансовых вложений учитывать данные показатели.
- 3. В связи с тем, что в налоговом учете резерв под обесценение финансовых вложений не создается (п. 10 ст. 270 Налогового кодекса Российской Федерации), в соответствии с ПБУ 18/02 разницы, возникшие при их формировании в бухгалтерском учете, учитываются в качестве постоянных, на сумму резерва образуется постоянное налоговое обязательство.
- 4. Основанием для создания резерва под обесценение финансовых вложений, а также его корректировки, является заключение (приложение) постоянно действующей комиссии, утвержденной приказом Генерального директора.
- 1.1. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
- 1.1.1. По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимость и номинальной

стоимостью в конце срока их обращения сдиновременно относить на финансовый результат, то есть в бухгалтерском учете дисконт признавать в доходах Общества в день погашения или передачи векселя третьим лицам.

- 1.1.2. Дисконт по дисконтным векселям отражать на счете 91 по аналитике «Проценты к получению (уплате)».
- 1.2. Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета".

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разницу между первоначальной стоимость и номинальной стоимостью в конце срока их обращения единовременно относить на финансовый результат, то есть в бухгалтерском учете дисконт признается в доходах Общества в день погашения или передачи векселя третьим лицам.

Дисконт по дисконтным векселям отражается на счете 91 по аналитике «Проценты к получению (уплате)».

2.6. Резервы по сомнительным долгам.

Начисление резерва по сомнительным долгам производится на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности на 31.03, 30.06, 30.09, 31.12 отчетного периода.

Резервы по сомнительным долгам в Обществе создаются в следующих размерах:

	Обстоятельства признания дебиторской задолженности сомнительной (п. 5)				
Дебиторская задолженность	Нарушение должником сроков исполнения обязательства и отсутствие обеспечения долга	Возбуждение процедуры банкротства в отношении должника			
Просрочки нет	0%	50%			
Просрочка более 90 дней	100%	100%			

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Методика отнесения задолженности к сомнительной определяется отдельным локальным документом Общества «Методика отнесения дебиторской задолженности к сомнительной».

Резерв по сомнительным долгам начисляется индивидуально по каждому контрагенту, в разрезе договоров, имеющему остаток дебиторской задолженности на конец отчетного периода. Сумма резерва зависит от следующих факторов:

- срок возникновения задолженности;
- погашение задолженности по отдельному договору, произведенное после отчетной даты до даты формирования резерва.

Восстановление резерва по сомнительным долгам Общество производит в случае поступления оплаты от должника.

Для расчета резерва по сомнительным долгам включается дебиторская задолженность с учетом сумм налога на добавленную стоимость, возникшая в результате:

- реализации товаров (работ, услуг), учитываемая на счете 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками»;
- выданных авансов поставщикам, учитываемая на счете 60.02 «Расчеты по авансам выданным»;
- прочая дебиторская задолженность, учитываемая на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Списание дебиторской задолженности производится за счет созданного ранее резерва по сомнительным долгам в следующих случаях:

- истек срок исковой давности;
- обязательство должника прекращено из-за невозможности его исполнения (ст. 416 ГК РФ);
- обязательство должника прекращено на основании акта государственного органа (ст. 417 ГК РФ);
- обязательство должника прекращено в связи с ликвидацией организации (должника) (ст. 419 ГК РФ);
- обязательство прекращено в связи со смертью должника, и оно не может быть исполнено без его личного участия либо иным образом связано с личностью должника (п. 1 ст. 418 ГК РФ).

2.7. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Сумма по полученным займам и кредитам принимается Обществом к бухгалтерскому учету в момент фактической передачи денег или других вещей и отражается в составе кредиторской задолженности.

Общество учитывает полученные займы и кредиты, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев в составе долгосрочной залолженности.

Займы и кредиты, привлеченные на срок более 12 месяцев, переводятся Обществом в состав краткосрочной задолженности, когда до их погашения остается меньше 365 дней.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит согласно условиям договора займа и (или) кредитного договора, но не реже одного раза в квартал. Дополнительные расходы по займам и кредитам учитываются сдиновременно в отчетном периоде, к которому они относятся.

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

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Учет процентов но кредитам и займам, полученным для приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива:

Инвестиционные активы – объекты имущества, подготовка которых к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

К инвестиционным активам Общество относит объекты незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учёту заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Актив признаётся Обществом инвестиционным при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) подготовка актива к предполагаемому использованию занимает период времени свыше 3 (трёх) лет;
- 2) расходы на приобретение, сооружение и (или) изготовление актива составляют сумму, превышающую 15 (пятнадцать) миллионов рублей без НДС.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются Обществом в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, как правило, независимо от условий предоставления займа (кредита). Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), могут включаться в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита) в том случае, когда такое включение существенно не отличается от равномерного включения.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива при наличии следующих условий:

- 1. расходы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- 2. расходы по займам, связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- 3. начаты работы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, уменьшаются на величину дохода от временного использования средств полученных займов (кредитов) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений.

При приостановке приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива на срок более 3-х месяцев (за исключением срока приостановки, связанного с дополнительным согласованием технических и (или) организационных вопросов, возникших в процессе приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива) проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость инвестиционного

актива с нервого числа месяца, следующего за месяцем приостановления приобретения, сооружения и (или) изготовления такого актива.

Решение о приостановке приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива на срок более 3-х месяцев оформляется приказом тенерального директора АО «ЮРЭСК».

В указанный период проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов Общества.

При возобновлении приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива с первого числа месяца, следующего за месяцем возобновления приобретения, сооружения и (или) изготовления такого актива.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость инвестиционного актива с первого числа месяца за месяцем прекращения приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива.

В случае, если Общество начало использовать инвестиционный актив для изготовления продукции, выполнения работ, оказания услуг несмотря на незавершенность работ по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость такого актива с первого числа месяца, следующего за месяцем начала использования инвестиционного актива.

Решение об использовании инвестиционного актива для изготовления продукции, выполнения работ, оказания услуг несмотря на незавершенность работ по приобретению, сооружению и (или) изготовлению такого актива оформляется приказом генерального директора АО «ІОРЭСК».

Расчет размера процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива, производится ежемесячно.

Размер процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива, определяется исходя из общего объема заёмных средств, привлечённых на финансирование инвестиционного актива в течение отчётного периода, процентной ставки по кредитному договору, количеству дней в отчётном периоде и рассчитывается по формуле:

Проценты по кредиту за отчётный период = объём привлечённых средств за отчётный период / количество дней в году × количество дней в отчётном периоде × процентная ставка

Размер тела кредита, проценты по которому включаются в стоимость инвестиционного актива, определяется исходя из общей суммы основного долга, подлежащего к уплате в отчётном периоде, с учётом доли заёмных средств, привлечённых на финансирование инвестиционного актива в течение отчётного периода и рассчитывается по формуле:

Размер тела кредита за отчётный период = сумма основного долга за отчётный период × доля заёмных средств, привлечённых на финансирование инвестиционного актива

В случае если на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива израсходованы средства займов (кредитов), полученных на

цели, не связанные с таким приобретением, сооружением и (или) изготовлением, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива пропорционально доле указанных средств в общей сумме займов (кредитов), причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), полученных на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением такого актива.

Операции, в части учета процентов по займам (кредитам), отражаются согласно плана счетов бухгалтерского учета финансово — хозяйственной деятельности организаций, утвержденному Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н.

Схема корреспонденции счётов, в части учета процентов по займам (кредитам), выглядит следующим образом:

Дебет 08 (07) Кредит 66 (67)

Начислены проценты по краткосрочному (долгосрочному) займу (кредиту), полученному на приобретение инвестиционного актива

2.8. Расчеты по налогу на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России № 114н от 19.11.2002.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.9. Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства по оплате ежегодных очередных отпусков:

Общество создает оценочное обязательство но оплате предстоящих отнусков, с целью учета обязательств, возникающих в ходе работы.

Отчетным периодом является календарный год.

Оценочное обязательство по оплате отпусков (с учетом страховых взносов) создается на последнее число каждого месяца.

Отпускные и компенсации за неиспользованные дни отпуска, а также начисленные на их сумму страховые взносы списываются за счет созданного оценочного обязательства.

Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается по каждому работнику отдельно нарастающим итогом на конец каждого отчетного месяца исходя из количества дней оплачиваемого отпуска (основного и дополнительного), заработанного (неиспользованного) работником на конец каждого отчетного месяца и суммы среднедневной заработной платы исходя из расчетного периода — 12 месяцев, предшествующих отчетному месяцу. Величина обязательств определяется так же с учетом данных о фактически начисленных суммах страховых взносов.

По состоянию на 31 декабря текущего года Общество проводит инвентаризацию оценочных обязательств (п. 3.50 Методических указаний, утвержденных приказом Минфина России от 13.06.1995 г. № 49).

Оценочные обязательства на оплату очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков работникам, отражаемый в годовом балансе, должен быть

уточнен, исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления среднедневного заработка, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922) и обязательных отчислений в Фонд социального страхования Российской Федерации, Пенсионный фонд Российской Федерации и страхование от несчастных случаев на производстве по формуле:

- CPOHO = (ДНО x СДРОТ) + CB, где:
- СРОНО сумма расходов на оплату неиспользованных отпусков;
- ДНО количество дней неиспользованных отпусков;
- СДРОТ средняя дневная сумма расходов на оплату труда работников, которые не использовали отпуск;
 - CB суммы страховых взносов.

Остаток неиспользованной суммы оценочного обязательства определяется разницей между суммой начисленных оценочных обязательств и суммой фактических расходов на оплату использованных в течение года отнусков (с учетом страховых взносов) и на предстоящую оплату не использованных в текущем году законодательно предусмотренных отпусков, т.е. по формуле:

- HCP = CHP (СРОИО + СРОНО), где:
- СНР сумма начисленного в текущем году оценочного обязательства;
- CРОИО сумма расходов на оплату использованных в текущем году отпусков;
- СРОНО сумма расходов на оплату неиспользованных отпусков (остаток оценочных обязательств, который может быть перенесен на следующий год).

Если по итогам инвентаризации оценочных обязательств предстоящих расходов на оплату отпусков, сумма рассчитанных оценочных обязательств в части неиспользованного отпуска, определенная исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года:

- превышает фактический остаток неиспользованного оценочного обязательства на конец года, то сумма превышения подлежит включению в состав расходов на оплату труда;
- оказывается меньше фактического остатка неиспользованного оценочного обязательства на конец года, то отрицательная разница корректируется, путем сторнирования.

2.10. Доходы и расходы.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Доходы:

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- доходы, полученные от передачи электрической энергии в электрических сетях централизованной зоны энергоснабжения;
- доходы, полученные от технологического присоединения к электросетям в централизованной зоне (ЦЗ Технологическое присоединение);
 - доходы, полученные от сдачи имущества в аренду;

- доходы, полученные от управления активами;
- прочие доходы (отключение/подключение, сдача имущества в аренду и прочие).

Дивиденды (доходы от участия в других организациях) включаются в состав доходов Общества на дату распределения прибыли в сумме, определенной в соответствии с решением о распределении прибыли. Если у Общества отсутствует информация о сумме распределенных дивидендов (доходов от участия в других организациях) и (или) сумме подлежащего удержанию налога, дивиденды включаются в состав доходов Общества на дату их непосредственного получения в фактически поступившем размере.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется Обществом по мере отгрузки товаров покупателям, оказания услуг, сдачи работ заказчикам. Отражается на счете 90 «Продажи».

Расходы:

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Порядок признания управленческих расходов.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) основного производства. При этом сумма накопленных на счете 26 расходов списывается в дебет счета 20 «Основное производство». Распределение осуществляется согласно приказа «О распределении затрат в бухгалтерском учете».

Суммы страховых премий, уплаченные Обществом в соответствии с договорами страхования, включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования.

Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов Общества на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению Обществом от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.

Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, включаются в состав прочих расходов Общества на дату возникновения (выявления). Суммы возмещения недостач и потерь от порчи, признание виновными лицами или присужденные к уплате судом, полностью включаются в состав прочих доходов на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

2.11. Расходы будущих периодов.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в учете в соответствии с условиями признания активов. К расходам будущих периодов относятся и подлежат списанию платежи за предоставленное неисключительное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа: при наличии договора — равномерно в течение срока его действия; при отсутствии в договоре срока использования сроком считается 24 месяца, а также расходы на страхование транспорта, имущества, жизни

а здоровья сотрудников, которые списываются в течение срока действия договора прахования.

В бухгалтерском балансе остаток по счету 97 «Расходы будущих периодов» читывается в составе прочих оборотных активов или прочих внеоборотных активов зависимости от срока полезного использования.

ГЛАВА 3.

Пояснения по существенным статьям баланса.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих травил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год пояснения по статьям бухгалтерской отчетности представлены в виде таблиц в форме «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» и настоящих пояснений.

АКТИВ

3.1. Нематериальные активы.

В составе нематериальных активов по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса числится остаточная стоимость товарного знака ЮРЭСК в размере 9 312,00 руб.

Движение нематериальных активов отражено в таблицах раздела 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе НИОКР Обществом отражена научно-исследовательская работа по разработке схемы и программы 1 680 790,81 руб.

3.2. Основные средства.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражена сумма в размере 9 601 368 537,56 руб., которая включает в себя:

- 1. 9 144 958 115,65 руб. основные средства в организации, отраженные в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости;
 - 2. 444 799 293,32 руб. строительство объектов основных средств;
 - 3. 6 262 713,34 руб. приобретение объектов основных средств.
 - 4. 5 348 415,25 руб. оборудование к установке.

Данные о стоимости основных средств в бухгалтерской отчетности (строка 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса, Таблица 2.3. «Незавершенные капитальные вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах) приведены без учета сумм, перечисленных в порядке предварительной оплаты поставщикам и подрядчикам в связи с приобретением, строительством, реконструкцией объектов основных средств. Указанные суммы раскрыты в составе кредиторской задолженности.

Всего за 2020 год *поступило* основных средств на сумму **667 921 712,75** руб., в том числе:

- 600 855 289,33 руб. введено в эксплуатацию объектов капитального строительства;
 - 713 086,47 руб. приобретены земельные участки;
 - 1 903 890,59 руб. проведено реконструкции основных средств;
 - 64 449 446,36 руб. поступило основных средств за плату;

Всего за период 2020 год *выбыло* основных средств на сумму **133 943 661,29** руб. В том числе:

- 55 301 928,29 руб. списано основных средств в связи с вводом в эксплуатацию объектов капитального строительства, в связи с прекращением использования основных средств, вследствие выявленных дефектов и т.д.
- 73 972 073,08 руб. реализовано основных средств по договору мены № 299-07/20-ОД от 16.07.2020 года контрагенту АО «ЮТЭК-ХМР», по договору куплипродажи № 527-12/20-Д от 26.12.2020 года контрагенту АО «ЮТЭК-Региональные сети».
 - 4 669 659,92 руб. частичная ликвидация основных средств.
- 28 февраля 2020 года на основании приказа № 77/1 «О разукрупнении объектов основных средств» были разукрупнены следующие объекты основных средств на сумму **1 385 089 527,61** руб.:
- 1. «ВЛЗ 20 кВ в составе фидера «Нижние Нарыкары» от опоры №1 в пгт. Игрим Березовского р-на до опоры №520 в д. Нижние Нарыкары Октябрьского района», инвентарный номер 000006171 на 2 части. После разукрупнения основного средства был увеличен срок полезного использования в бухгалтерском учете на 59 месяцев;
- 2. «ВЛЗ-20 кВ в составе фидера «Березово-Пугоры от опоры №1б в шт. Березово до опоры №393.4а в п. Пугоры Березовского района», инвентарный номер 000006371 на 3 части. После разукрупнения основного средства был увеличен срок полезного использования в бухгалтерском учете на 60 месяцев;
- 3. «Подстанция «Восточная» (Авангард), г. Ханты-Мансийск, площадь 1092,20 кв.м., доля 7466/10000», инвентарный номер объекта 000000170 на 4 части. После разукрупнения основного средства был увеличен срок полезного использования в бухгалтерском учете на 177 месяцев;
- 4. «ПС 110/10 кВ «Западная» с подъездной автодорогой, г.Ханты-Мансийск», инвентарный помер 000000091 на 4 части. После разукрупнения основного средства был увеличен срок полезного использования в бухгалтерском учете на 174 месяца;
- 5. «Подстанция 110/10 кВ, сооружение, для обеспечения надежного электроснабжения завода МДФ», инвентарный номер 000001481 на 4 части. После разукрупнения основного средства был увеличен срок полезного использования в бухгалтерском учете на 70 месяцев.
- 6. «Электросетевой комплекс ПС 110/35/10кВ «Юмас», инвентарный номер 000000143 на 5 частей. После разукрупнения основного средства был увеличен срок полезного использования в бухгалтерском учете на 204 месяца.
- 7. «Подстанция «Самарово», нежилое строение распределительное устройство КРУН, площадью 128,0 кв.м., этажность-1», инв. № 1523 г.Ханты-Мансийск», инвентарный номер 000000088 на 4 части. После разукрупнения основного средства был увеличен срок полезного использования в бухгалтерском учете на 211 месяцев.
- 8. «Подстанция с ОРУ и установкой трансформаторов 83/100 Сургут г., Набережный пр., дом № 27», инвентарный номер 000000178 на 5 частей. После разукрупнения основного средства был увеличен срок полезного использования в бухгалтерском учете на 204 месяца.

Информация о движении основных средств по основным группам за отчетный период, произведенных капитальных вложениях, изменениях стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и пр., приведена в

таблицах 2.1-2.4 раздела 2 «Основные средства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3. Финансовые вложения.

По состоянию на 31 декабря 2020 года по строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие долгосрочные финансовые вложения:

- 2) Акции, учитываемые на счете 58.01.2 «Акции»:
- AO «IOTЭК-Когалым» в количестве 734 штуки на сумму 8 822,00 руб. (дата инвестирования 06.05.2015 года)
- AO «ЮТЭК- Югорск» в количестве 5 540 000 штук на сумму 13 734 600,00 руб. (дата инвестирования 10.08.2015 года, 29 августа 2019 года)
- AO «IOTЭК-Совонерго» в количестве 980 000 штуки на сумму 22 104 936,00 руб. (дата инвестирования 15.02.2016 года).
- AO «IOTЭК-Белоярский» в количестве 1 540 408 штук на сумму 9 556 000,00 руб. (дата инвестирования 29.12.2020 года).
- AO «ЮТЭК-Березово» в количестве 862 212 штук на сумму 0,51 руб. (дата инвестирования 29.12.2020 года).
- AO «ІОТЭК-Когалым» в количестве 3 063 429 штук на сумму 161 499 000 руб. (дата инвестирования 23.12.2020 года).
- AO «ЮТЭК-Конда» в количестве 1 011 000 штук на сумму 50 125 000 руб. (дата инвестирования 29.12.2020 года).
- AO «ЮТЭК-Нягань» в количестве 1 081 966 штук на сумму 18 867 000 руб. (дата инвестирования 29.12.2020 года).
- AO «IOTЭК-Совонерго» в количестве 1 020 000 штук на сумму 15 457 000 руб. (дата инвестирования 29.12.2020 года).
- AO «IOTЭК-Югорск» в количестве 1 020 000 штук на сумму 5 445 000 руб. (дата инвестирования 29.12.2020 года).
- AO «IOTЭК-XMР» в количестве 2 000 000 штук на сумму 25 073 000 руб. (дата инвестирования 29.12.2020 года).
- 2) Векселя, учитываемые на счете 58.02 «Долговые ценные бумаги» отражена сумма номинальной стоимости простых векселей, приобретенных по договору № 552-12/20-ИП(ПУ-1791/00077-00002) от 24 декабря 2020 года у ПАО «Сбербанк России»:

№ п/п	Серия и номер векселя	Номинал и вид валюты векселя	Процентная ставка	Дата составления векселя	Срок платежа по векселю
1	Bl~ 0240294	9 300 000 руб. •	2,06	24.12.2020	По предъявлении, но не ранее 26.07.2021 и не позднее 28.07.2021
2	B1` 0240295	100 000 pyб.	2,06	24.12.2020	По предъявлении, но не ранее 26.07.2021 и не позднее 28.07.2021

3	ВГ 0240296	48 560 000 руб.	2,06	24.12.2020	По предъявлении, но не ранее 26.07.2021 и не позднее 28.07.2021
	ИТОГО:	57 960 000 руб.	-		

Движение финансовых вложений представлено в таблице:

(pvő.)

					(P) (1)
Наименование финансовых вложений	Год	Остаток на начало периода	Приход финансовых вложений за период	Выбыло финансовых вложений за период	Остаток на конец периода
Акции	2019	30 758 358,00	5 090 000,00	-	35 848 358,00
	2020	35 848 358,00	286 022 000,51	_	321 870 358,51
Векселя	2019	•	-	-	
	2020	-	57 960 000,00	-	57 960 000,00
Итого	2019	30 758 358,00	5 090 000,00	-	35 848 358,00
финансовых вложений	2020	35 848 358,00	343 982 000,51	-	379 830 358,51

В 2019 году Общество создало резерв под обесценение финансовых вложений в связи с устойчивым существенным снижением стоимости финансовых вложений по контрагенту АО «ЮТЭК-Югорск» в размере 11 854 960,00 руб. На основании имеющейся оценки акций независимого оценщика от 23 ноября 2020 года по компании АО «ЮТЭК-Югорск» был проведен сравнительный анализ стоимости одной акции по балансовой стоимости и одной акции по результатам оценки. В ходе анализа выявлено, что стоимость одной акции АО «ЮТЭК-Югорск» по результатам оценки ниже балансовой стоимости одной акции на 8,68 руб. С учетом того, что раннее созданный резерв превышает сумму необходимого резерва на 3 351 83059 руб. комиссией принято решение о восстановлении суммы раннее созданного резерва в размере 3 351 830,59 руб.

По результатам сравнительного анализа акций компаний АО «ІОТЭК-Соврнерго» было выявлено что стоимость одной акции по балансовой стоимости и одной акции по результатам оценки ниже на 7,40 руб., в связи с чем комиссией было принято решение о создании резерва в размере 7 254 092,86 руб.

3.4. Запасы. *

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражена сумма в размере 213 405 874,70 руб. По данной строке отражена стоимость товарно-материальных ценностей, учитываемых на счете 10 «Материалы», 41 «Товары», 45 «Товары отгруженные».

На счете 10 «Материалы» отражены остатки по следующим субсчетам:

- 10.03 «Топливо» 1 971 068,13 руб.;
- 10.05 «Запасные части» 1 293 089,23 руб.;
- 10.06 «Прочие материалы» 69 814 501,81 руб.;
- 10.07 «Материалы, переданные в переработку на сторону» 5 385 424,54 руб.;
- 10.08 «Строительные материалы» 70 816 854,56 руб.;
- 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» 11 630 844,06 руб.;

- 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе» 16 898 177,16 руб.;
- 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации» 8 125 556,85 руб.
 - 41 «Товары» 614 474,58 руб.
 - 45 «Товары отгруженные» 26 855 883,78 руб.

Движение запасов за отчетный период представлены в таблице 4.1. «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

3.5. Дебиторская задолженность.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена сумма краткосрочной дебиторской задолженности в размере 521 674 167,74 руб.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10 % и более от показателя статьи. Расшифровка существенности дебиторской задолженности представлена в таблице:

Код строки	Номер и наименование счета	на 31.12.2020	Доля, %
1230	60.02, Расчеты по авансам выданным	125 821 571,11	24,12
	62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	347 153 902,17	66,55
	Прочая дебиторская задолженность	48 698 694,46	9,34
Итого деби		521 674 167,74	100,00

Структура дебиторской задолженности представлена в таблицах 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности, возникшей: в связи с реализацией товаров (работ, услуг), оказанием услуг; по расчетам с поставщиками и подрядчиками; а также прочими дебиторами, сомнительной. Резерв создается в случаях, когда по оценке Общества реально существует вероятность полной или частичной неоплаты (не погашения) сомнительной задолженности. Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты либо погашении какой-либо конкретной просроченной дебиторской задолженности, не обеспеченной гарантиями (или иными предусмотренными законодательством способами), то резерв по таком долгу не создается.

Суммы отчислений и резерв включаются в состав прочих расходов на последнее число каждого отчетного периода (квартала).

Погашение (оплата) дебиторской задолженности, под которую ранее был создан резерв по сомнительным долгам (корректировка стоимости актива), признается изменением оценочного значения, поэтому восстановленная сумма резерва подлежит включению в состав прочих доходов на дату погашения (оплаты) задолженности.

В составе дебиторской задолженности в бухгалтерской отчетности (строка 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса, строка 5512 «Расчеты выданные» таблицы 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах) отражены суммы, перечисленные в порядке предварительной оплаты поставщикам и подрядчикам в связи с приобретением, строительством, реконструкцией объектов основных средств. Указанные суммы составляют: на 31.12.2020 — 117 346 397,12 руб., на 31.12.2019 — 48 644 629,44 руб., на 31.12.2018 — 14 825 348,73 руб.

По результатам проведенной инвентаризации по состоянию на 31 декабря 2020 года величина резерва по сомнительным долгам составила 47 440 089,89 руб. В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности указана за вычетом суммы резерва, созданного по этой задолженности.

3.6. Денежные средства и их эквиваленты.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражена сумма в размере 2 581 446 руб., которая состоит из следующих остатков денежных средств:

- 2 581 446 руб. — остаток денежных средств по расчетному счету на 31 декабря 2020 года;

Структура денежных средств по состоянию на 31 декабря 2020 года представлена остатками денежных средств и денежных эквивалентов на счетах в банках и кассе Общества в таблице:

Наименование банка	На 31.12.2019 (руб.)	На 31.12.2020 (руб.)
Денежные средства на расчетных счетах и кассе предприятия	795 536,61	2 581 446,00
Денежные эквиваленты в виде вкладов на депозитных счетах	1 000 000,00	0
Итого строка 1250	1 795 536,64	2 581 446,00

Пояснением к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса является «Отчет о движении денежных средств», который характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в организации в размере текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. В отчете о движении денежных средств приводятся данные за отчетный год и предыдущий период.

3.7. Прочие оборотные активы.

Прочие оборотные активы по состоянию на 31 декабря 2020 года (строка 1260) включают в себя:

1. Расходы будущих периодов, включая расходы на страхование, срок списания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты, в размере 5 924 217,32 руб.

- 2. Суммы налога на добавленную стоимость при исполнении обязанностей налогового агента в размере 258 826,16 руб.;
 - 3. НДС, начисленный по отгрузке в размере 6 460 000 руб.

ПАССИВ

3.8. Капитал и резервы.

Раздел III «Капитал и резервы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года представляет собой вложения собственника в уставной капитал Общества, добавочный капитал и непокрытый убыток.

Строка 1310 «Уставной капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей) бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года составляет 9 779 832 021 руб. и состоит из 9 779 832 021 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Строка 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года составляет 485 459 539,04 руб. и представляет собой следующее:

- 73 112 599,82 руб. сумма, возникшая в связи с предъявлением налога на добавленную стоимость к возмещению при передаче основных средств в уставный капитал от акционера (ОАО «ІОТЭК») в предыдущие отчетные периоды;
- 126 324 938,71 руб. полученное имущество в качестве вклада от акционера АО «ЮЭК» по договору о внесении акционером вклада в имущество АО «ЮРЭСК» № 31-07/19-ОД(ЮЭК) от 10.07.2019 год;
- 286 022 000,51 руб. полученные обыкновенные бездокументарные акции АО «ЮТЭК-Белоярский», АО «ЮТЭК-Березово», АО «ЮТЭК-Конда», АО «ЮТЭК-Конда», АО «ЮТЭК-Кягань», АО «ЮТЭК-Когалым», АО «ЮТЭК-Совэнерго», АО «ЮТЭК-Югорск», АО «ЮТЭК-ХМР» по рыночной стоимости в размере 286 022 000,51 руб. по договору о внесении акционером вклада в имущество АО «ЮРЭСК» № 62-12/20-ОД(ЮЭК) от 15.12.2020 года.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года отражен непокрытый убыток в размере 2 877 595 142,01 руб.

Собственные акции:

По состоянию на 31 декабря 2020 года у Общества отсутствуют собственные акции, выкупленные у акционера.

3.9. Долгосрочные обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2020 года долгосрочные обязательства по заемным средствам представляют собой задолженность Общества перед ПАО «Сбербанк России» (тело кредита) и представлены в таблице:

Договор/наимено вание кредитной организации	Сумма задолженност и на 31.12.2019	Переведено из долгосрочных в краткосрочны	Привлечен о заемных средств	Сумма задолженности на 31.12.2020	Срок погашения
Договор об открытни возобновляемой кредитной линии № 00453 от 18.12.2012 ПАО	1 926 500 000	949 000 000	-	977 500 000	10.12.2022

Итого строка 1410 бухгалтерского баланса	1 926 500 000	2 174 300 000	1 225 300 000	977 500 000	
Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 197-05/20-ОД (173) от 19.05.2020	-	1 225 300 000	1 225 300 000	•	30.09.2021
«Сбербанк России»					

Краткосрочные обязательства по заемным средствам включают в себя задолженность по процентам, причитающимся оплате займодавцу (кредитору), а также расшифровку задолженности основного долга (тела кредита), перешедшего из разряда долгосрочных в краткосрочные, в связи со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты.

Задолженность по процентам, причитающимся оплате займодавцу (кредитору) представлена в таблице:

(руб.)

				(pyo.)
Наименование кредитной организации	Задолженность по % на 31.12.2019	Погашено % по заемным средствам	Начислено % по заемным средствам	Задолженност ь по % на 31.12.2020
Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 00453 от 18.12.2012 ПАО «Сбербанк России»	2 677 359,45	268 276 030,24	267 436 741,28	1 838 070,49
Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 306-07/19-ОД(126) от 05.07.2019	424 661,91	24 504 383,22	24 079 721,31	-
Договор об открытии возобновляємой кредитной линии № 197- 05/20-ОД (173) от 19.05.2020	*	39 374 271,88	40 164 673,52	790 401,64
Договор займа № 258- 06/20-ОД от 24.06.2020	-	107 213,11	107 213,11	-
Итого проценты	3, 102 021,36	292 887 626,57	291 623 675,70	2 628 472,13

В 2020 году на прочие расходы было отнесено:

- процентов по долгосрочным кредитам -307463713,42 руб.;
- процентов по краткосрочным кредитам 24 079 721,31 руб.;
- процентов по краткосрочным займам 107 213,11 руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 года краткосрочные обязательства по заемным средствам представляют собой задолженность Общества перед ПАО «Сбербанк России» (тело кредита) и представлены в таблице:

(руб.)

Наименование кредитной организации	Сумма задолженности на 31.12.2019	Погашено заемных средств	Привлечено засмных средств/переведено из долгосрочных в краткосрочные	Сумма задолженности на 31.12.2020
Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 00453 от 18.12.2012 ПАО «Сбербанк России»	872 000 000	872 000 000	949 000 000	949 000 000
Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 306-07/19-ОД(126) от 05.07.2019	624 000 000	1 051 000 000	427 000 000	-
Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 197-05/20-ОД от 19.05.2020	-	-	1 057 000 000	1 057 000 000
Договор займа № 258-06/20-ОД от 24.06.2020	-	30 000 000	30 000 000	-
Итого краткосрочные обязательства	1 496 000 000	1 953 000 000	2 463 000 000	2 006 000 000

Информация о наличии и изменении величины обязательств по кредитам и займам представлена так же в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.10. Кредиторская задолженность.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена сумма в размере 389 665 487,64 руб.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10 % и более от показателя статьи. Расшифровка существенности кредиторской задолженности представлена в таблице:

Код строки	Номер и наименование счета	на 31.12.2020	Доля, %
1520	60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	59 564 876,02	15,29

Итого кред	циторская задолженность, руб.	389 665 487,64	100,00
	Прочая кредиторская задолженность	60 933 421,86	15,64
	76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	50 983 290,30	13,08
	68.08, Налог на имущество	44 034 148,49	11,30
	68.02, Налог на добавленную стоимость	121 439 866,79	31,17
	62.02, Расчеты по авансам полученным	52 709 884,18	13,53

Структура кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года представлена в таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерской отчетности сумма кредиторской задолженности (строка 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса, строка 5562, 5582 «Авансы полученные 62.02» таблицы 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах) указана за вычетом налога на добавленную стоимость по авансам и предоплатам, полученным от покупателей и заказчиков.

В таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

3.11. Доходы будущих периодов

На 31.12.2020 «Доходы будущих периодов» (строка 1530 бухгалтерского баланса) в АО «ЮРЭСК» составили 854 461,97 руб., в том числе:

- 854 427,97 руб. включение в состав доходов в бухгалтерском учете, начисленной амортизации по безвозмездно полученному имуществу.
 - 34 руб. включение в состав доходов недостачи сотрудника.

3.12. Опеночные обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Обществом сформированы следующие оценочные обязательства:

- 50 321 020,91 руб. оценочное обязательство на оплату отпусков;
- 14 084 286,58 руб. оценочное обязательство по страховым взносам на оплату отпусков;
- 504 000 руб. оценочное обязательство в отношении иска по делу A75-11123/2020 от 11.09.2020 с истцом ООО «Эталон Урал Плюс»;

- 173 905,77 руб. оценочное обязательство в отношении иска по делу А75-15964/2020 от 07.12.2020 с истцом ООО «СГЭС»;
- $-100~000,00~{\rm руб}.$ оценочное обязательство в отношении иска по делу A75-19089/2020 от 11.12.2020 с истцом «Ханты-Мансийское УФАС России».

Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается по каждому работнику отдельно нарастающим итогом на конец каждого отчетного месяца исходя из количества дней оплачиваемого отпуска (основного и дополнительного), заработанного (неиспользованного) работником на конец каждого отчетного месяца и суммы среднедневной заработной платы исходя из расчетного периода — 12 месяцев, предпествующих отчетному месяцу. Величина обязательств определяется так же с учетом данных о фактически начисленных суммах страховых взносов.

Оценочные обязательства имеют следующую структуру:

(pvo.

обязательств	2020	49 094 046,65	104 667 193,77	88 578 027,16	65 183 213,26
Итого оценочных	2019	61 180 887,77	93 080 732,76	105 167 573,88	49 094 046,65
отношении недоимки по налогу на имущество, штрафов и пеней за нарушение налогового законодательства, судебных разбирательств					4
обязательство в	2020	366 720,00	777 905,77	366 720,00	777 905,77
страховым взносам на оплату отпусков Оценочное	2019	13 830 995,45	13 830 995,45	366 720,00	366 720,00
обязательство по	2020	10 692 605,25	23 067 678,24	19 675 996,91	14 084 286,58
Оценочное	2019	11 038 625,12	19 784 045,52	20 130 065,39	10 692 605,25
Оценочное обязательство на оплату отнусков	2020	38 034 721,40	80 821 609,76	68 535 310,25	50 321 020,91
обязательства	2019	начало 36 311 267,20	период 72 929 967,24	период 71 206 513,04	конец 38 034 721,40
Наименование	Период	Остаток на	Признано за	Погашено за	Остаток на

3.13. Информация о забалансовых счетах учета.

По состоянию на 31 декабря 2020 года на забалансовых счетах Общества числятся:

- Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (счет 002) на сумму 2 966 984,24 руб.;
 - арендованные основные средства (счет А01) на сумму 453 224 870,05 руб.;
 - основные средства, сданные в аренду (счет 011) на сумму 95 815,68 руб.;
 - спецодежда в эксплуатации (счет МЦ.02) на сумму 20 509 859,39 руб.;
- материальные ценности до 40 тыс. руб. (счет ОС.01, ОС.02, ОС.03, ОС.04) на сумму 92 824 287,19 руб.;
- обеспечения обязательств и платежей выданные (счет 009) на сумму 2 947 146 654,21 руб.;
- обеспечения обязательств и платежей полученные (счет 008) на сумму 450 000,00 руб.

Обеспечения обязательств и платежей выданные.

По состоянию на 31 декабря 2020 года в регистрах бухгалтерского учета Общества на счете «Обеспечение обязательств и платежей выданные» (счет 009) отражены:

1. Основные средства, переданные в залог, отраженные по балансовой стоимости в размере 2 889 186 654,21 руб. на 31 декабря 2020 года.

На счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» отражены следующие договора залога:

- Договор ипотеки № 62-03/13-ОД(00453/1) от 25.03.2013 года в размере 350 977 125,68 руб. (залог выдан ПАО «Сбербанк России»);
- договор ипотеки № 119-06/13-ОД(00453/2) от 20.06.2013 года в размере 478 812 920,31 руб. (залог выдан IIAO «Сбербанк России»);
- договор инотеки № 152-07/13-ОД(00453/3) от 23.07.2013 года в размере 62 762 590,16 руб. (залог выдан ПАО «Сбербанк России»);
- договор инотеки № 153-07/13-ОД(00453/4) от 23.07.2013 года в размере 235 113 760,46 руб. (залог выдан ПАО «Сбербанк России»);
- договор ипотеки № 156-07/13-ОД(00453/5) от 23.07.2013 года в размере 130 259 393,70 руб. (залог выдан ПАО «Сбербанк России»);
- договор ипотеки № 214-08/13-ОД(00453/6) от 05.08.2013 года в размере 157 324 462,26 руб. (залог выдан ПАО «Сбербанк России»);
- договор ипотеки № 213-08/13-ОД(00453/7) от 05.08.2013 года в размере 156 743 041,58 руб. (залог выдан ПАО «Сбербанк России»);
- договор ипотеки № 215-08/13-ОД(00453/8) от 05.08.2013 года в размере 19 904 900,80 руб. (залог выдан ПАО «Сбербанк России»);
- договор ипотеки № 01-04/15-ОД(00453/9) от 23.04.2015 года в размере 62 221 366,56 руб. (залог выдан ПАО «Сбербанк России»);
- договор ипотеки № 341-08/20-ОД (173/1) от 17.07.2020 года в размере 1 018 346 840 руб. (залог выдан ПАО «Сбербанк России»);
- договор ипотеки № 342-08/20-ОД (173/2) от 21.07.2020 года в размере 216 720 252,70 руб. (залог выдан ПАО «Сбербанк России»).
- 2. Простые векселя в количестве 3 штуки номинальной стоимостью 57 960 000 руб. переданные в залог по договору о предоставлении банковских гарантий № 541-12/20-ИП(67/00000/0015/199) от 25.12.2020 года (залог выдан ПАО «Сбербанк России). Срок действия залога 24 августа 2021 года.

Движение по счету 009 «Обеспечение обязательств и платежей выданные» представлено следующим образом:

(руб.)

Вид обеспечения	Год "	Остаток на начало периода	Поступило	Выбыло	Остаток на конец периода
Залог, обеспечивающий	2019	3 450 141 263,0 0	81 220 486,89	1 811 445 146,19	1 719 916 603,70
исполнение обязательств	2020	1 719 916 603,7 0	1 440 960 042,08	213 729 991,57	2 947 146 654,21
Итого обеспечения	2019	3 450 141 263,0 0	81 220 486,89	1 811 445 146,19	1 719 916 603,70
обязательств выданных	2020	1 719 916 603,7 0	1 440 960 042,08	213 729 991,57	2 947 146 654,21

Обеспечения обязательств и платежей полученные

По состоянию на 31 декабря 2020 года в регистрах бухгалтерского учета АО «ІОРЭСК» на счете «Обеспечения обязательств и платежей полученные» (счет 008) отражены банковские гарантии, полученные в счет обеспечения исполнения договоров, балансовая стоимость которых определена на 31 декабря 2020 года и составляет 450 000,00 руб., по следующим договорам:

- Договор 257-06/20-ОД от 10.07.2020 г. на оказание услуг по вывозу и утилизации производственных отходов ДКР (древесно-кустарниковой растительности) для нужд Советского филиала (ИП Фишер А.А.) на сумму 270 000,00 руб.;
- договор 556-12/19-ОД от 09.01.2020 г. на оказание услуг по уборке помещений на объекте: офисный центр (часть 1) инв. № 000001447, расположенный по адресу г. Ханты-Мансийск, ул. Ленина, дом 52/1 (ООО «Сервис групп») на сумму 180 000,00 руб.

ГЛАВА 4.

Пояснения к отчету о финансовых результатах.

4.1. Доходы по обычным видам деятельности.

Информация о выручке Общества от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), в соответствии с ПБУ 9/99 представлена следующим образом:

(pyő.)

		(P) (-)
Элементы доходов	2019	2020
Управление активами	12 099 696,84	12 099 696,84
Прочие доходы и расходы (Прочая деятельность)	38 062 067,95	19 011 058,02
Передача электрической энергии Централизованная зона	3 524 543 933,92	3 317 605 105,48
113 Технологическое присоединение	2 518 428,89	5 385 450,00
Итого строка 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах	3 577 224 127,60	3 354 101 310,34

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

(pyő.)

		(pyo.)	
Элементы расходов	2019	2020	
Управление активами	15 739 613,29	18 206 859,03	
Прочие доходы и расходы (Прочая деятельность)	20 668 044,54	11 688 227,98	
Передача электрической энергии Централизованная зона	2 804 295 414,08	2 807 497 443,95	
ЦЗ Технологическое присоединение	27 295 236,82	28 120 985,86	
Итого строка 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	2 867 998 308,73	2 865 513 516,82	

4.3. Расходы по обычным видам деятельности в разрезе статей затрат.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе статей затрат представлена в таблице:

(руб.)

	2010	(руб.)
Статья затрат	2019	2020
Оплата труда с налогом на доходы	583 349 114,43	605 570 448,90
Обязательные страховые взносы в федеральные внебюджетные	174 746 123,52	179 898 341,94
Амортизация	1 101 113 889,48	898 557 845,60
Арендная плата	36 339 943,88	23 411 572,15
Услуги коммунального характера	3 955 937,73	3 913 949,45
Услуги связи и передачи данных	9 917 569,98	9 371 523,14
Аудиторские услуги	374 000,00	384 000,00
Государственные пошлины	1 673 753,60	1 382 336,42
Услуги подрядчиков по ремонту имущества	202 715 618,06	209 669 517,70
Услуги подрядчиков по техническому обслуживанию имущества	166 472 108,57	177 708 022,22
Услуги ПАО «ФСК ЕЭС»	36 458 259,01	37 344 091,06
Электроэнергия на компенсацию потерь в собственных сетях	296 173 789,95	269 051 973,55
Сырье и материалы	68 760 989,92	78 340 579,27
Обследование и экспертиза	0	92 943,19
Услуги транспорта, машин и механизмов	2 419 952,45	2 147 981,94
Командировочные расходы	12 387 457,68	6 422 879,24
Расходы социального характера	8 601 742,89	3 282 763,00
Налоги	4 553 668,62	185 326 273,54
Расходы от создания резервов	92 713 744,10	103 889 288,00
Страхование	13 674 137,67	14 108 808,92
Информационные услуги	5 328 666,22	6 850 961,93
Консультационные услуги	100 800,00	72 495,84
Нотариальные услуги	76 500,00	47 500,00
Услуги по охране груда	5 822 461,90	5 988 763,49
Землеустроительные работы	428 000,00	92 500,00
Услуги охраны	10 682 254,06	12 531 535,76
Прочие услуги производственного характера	2 646 433,51	4 533 062,83
Прочие расходы от текущих операций, не вошедшие в другие статьи	98 898,63	647 608,43
Работы и услуги сторонних организаций, не вошедшие в другие статьи	2 580 038,85	1 680 088,70
Оплата проезда согласно Положению об организации работы вахтовым методом	185 361,88	179 420,00

Электроэнергия на производственные и хозяйственные нужды	9 505 561,99	9 391 647,47
Услуги, связанные с использованием транспортных средств	1 210 517,39	955 725,59
Расходы по управлению с собственностью	239 000,00	719 600,00
Испытание, проверка и калибровка приборов	812 071,17	1 138 258,55
Услуги по сертификации и контролю качества	800 640,64	806 000,00
Продукция сторонних организаций	3 468 511,54	4 088 153,33
Услуги по испытанию средств защиты	79 653,61	104 793,78
Расходы по подбору и подготовке кадров	2 535 510,50	2 062 046,18
Лицензии	1 395 075,33	0
Покупная тепловая энергия	3 501 830,87	3 739 359,70
Прочие расходы: хранение ГСМ, расходы, связанные с получением тех. условий, тех. документов и т.п., Услуги гидрометеорологических служб	98 719,10	8 856,01
Итого расходы по обычным видам деятельности строка 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	2 867 998 308,73	2 865 513 516,82

4.4. Прочие доходы.

Прочие доходы за 2020 год, отраженные по строкам 2310 «Доходы от участия в других организациях», 2320 «Проценты к получению», 2340 «Прочие доходы» представлены в расшифровке прочих доходов и расходов (Приложение № 12).

4.5. Прочие расходы.

Прочие расходы за 2020 год, отраженные по строке 2330 «Проценты к уплате», 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах представлены в расшифровке прочих доходов и расходов (Приложение № 12).

4.6. Учет расчетов по налогу на прибыль.

В отчетном периоде прибыль до налогообложения (стр. 2300 отчета о финансовых результатах) составила 97 619 365,02 руб.

В соответствии с Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 года №114н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль ПБУ 18/02» Общество в бухгалтерской отчетности раскрывает информацию по расчетам налога на прибыль.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль учитывается в бухгалтерском балансе на обособленном субсчете по учету условных расходов (условных доходов) по налогу на прибыль к счету по учету прибылей и убытков.

Условный доход по налогу на прибыль в 2020 году составил 19 523 873,00 руб. (стр. 2300 ОФР*20% (ставка налога на прибыль)).

Для выявления разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью, в учете определяются временные и постоянные разницы, которые, в свою очередь, приводят к образованию на счетах бухгалтерского учета отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств, постоянных налоговых активов и обязательств.

4.7. Отложенные налоговые активы (ОНА).

Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском балансе в качестве внеоборотных активов.

Отложенные налоговые активы сформировались в результате отражения вычитаемых временных разниц по начислению амортизации основных средств, признанию оценочных обязательств в бухгалтерском учете и другие.

Временные разницы при начислении амортизации основных средств возникают в следующих случаях:

- срок полезного использования в бухгалтерском учете меньше, чем в налоговом учете;
 - при модернизации и реконструкции основных средств.

При формировании в бухгалтерском учете (без отражения в налоговом) оценочных обязательств на оплату отпусков, резерва по сомнительным долгам образуется временная разница, которая приводит к ОНА.

Движение отложенных налоговых активов представлено в таблице:

(pyő.)

Вид ОНА	Год	Остаток на	Начислено за	Погашено за	Остаток на
		начало периода	период	период	конец периода
Внеоборотные	2019	18 286,65	-	-	18 286,65
активы	2020	18 286,65	-	18 286,65	-
Материалы	2019	69 850,35	1 074 743,57	500 624,14	643 969,78
	2020	643 969,78	306 517,59	800 439,93	150 047,44
Основные	2019	44 658 535,34	11 875 431,79	16 825 913,23	39 708 053,90
средства	2020	39 708 053,90	10 014 032,15	7 178 545,11	42 543 540,94
Оценочные	2019	12 236 177,54	3 460 491,07	5 877 859,30	9 818 809,31
обязательства и резервы	2020	9 818 809,31	6 521 247,98	3 303 414,66	13 036 642,63
Расходы	2019	154 999 776,59	26 633 148,03	66 738 006,47	114 894 918,15
будущих	2020	114 894 918,15	27 672 045,72	60 103 498,67	82 463 465,20
периодов (в том числе убытки пропилых лет)					
Недостачи и	2019	-	13 802,90	-	13 802,90
потери от порчи ценностей	2020	13 802,90	3 148,25	1 248,88	15 702,27
Резервы	2019	7 645 441,75	2 749 678,86	871 680,74	9 523 439,87
сомнительных долгов	2020	9 523 439,87	399 597,55	435 019,44	9 488 017,98
Дебиторская	2019	5 632 893,89	-	5 632 893,89	-
задолженность	2020	-	6 464 200,00	-	6 464 200,00
Доходы будущих	2019	100 248,91	-	72 706,42	27 542,49
периодов	2020	27 542,49	8 923,79	36 466,28	-
Товары отгруженные	2019	-	404 817,16	404 817,16	-
	2020	_	4 599,25	-	4 599,25
Финансовые	2019	-	2 370 992,00		2 370 992,00
вложения	2020	2 370 992,00	1 450 818,57	670 366,12	3 151 444,45
	2019	225 361 211,02	48 583 105,38	96 924 501,35	177 019 815,05

Итого строка	OHA 1180	2020	177 019 815,05	52 845 130,85	72 547 285,74	157 317 660,16
«Отложе						
налогові	ые					
активы»						

4.8. Отложенные налоговые обязательства (ОНО).

Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве долгосрочных обязательств.

Основная величина отложенных налоговых обязательств возникла по внеоборотным активам в связи:

- с тем что в бухгалтерском учете проценты по инвестиционным активам относятся на их стоимость, а в налоговом учете признаются внереализационным расходом единовременно, по мере начисления;
- с отличием сроков полезного использования объектов основных средств в бухгалтерском и налоговом учете.

Движение отложенных налоговых обязательств представлено в таблице:

(руб.)

9 528 067,90	1 818 743,82	43 311 924,94	51 021 249,02
1 873 542,18	19 211 714,55	6 866 240,27	9 528 067,90
en	-	5 293 678,71	5 293 678,71
4 640 352,92	4 640 352,92	_	-
-	-	-	-
-	5 477,7	5 477,7	-
3 541 608,13	1 142 772,42	37 960 700,41	45 359 536,12
5 956 975,27	14 154 214,1	6 738 846,96	8 541 608,13
573 446,36	237 288,12	-	336 158,24
810 734,48	237 288,12	-	573 446,36
110 213,99	110 213,99	-	-
110 213,99	1 135,16	1 135,16	110 213,99
142 062,12	147 324,51	35 623,93	30 361,54
194 528,22	173 246,55	120 780,45	142 062,12
-	18 367,26	19 881,67	1 514,41
160 737,30	162 777,52	2 040,22	-
160 737,30	-	_	160 737,30
Остаток на чало периода	Погашено за период	Начислено за период	Остаток на конец периода
ι		нало периода период	нало периода период период

4.9. Информация о величине базовой прибыли на акцию. Расчет величины базовой прибыли (убытка) на акцию

Дата	Размещение (количество	Выкуп (приобретение)	Обыкновенные акции,
	дополнительных акций)	(кол-во выкупленных	находящиеся в
		акций у акционеров)	

			обращении
			(количество)
01.01.2019	-	-	9 779 832 021
01.02.2019	_	-	9 779 832 021
01.03.2019	_	-	9 779 832 021
01.04.2019	-	-	9 779 832 021
01.05.2019	-	-	9 779 832 021
01.06.2019	_		9 779 832 021
01.07.2019	-	_	9 779 832 021
01.08.2019	-	-	9 779 832 021
01.09.2019		-	9 779 832 021
01.10.2019	-	-	9 779 832 021
01.11.2019	-	_	9 779 832 021
01.12.2019	_	-	9 779 832 021
ИТОГО на	-	-	9 779 832 021
31.12.2019			

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении за 2019 год:

 $(9779832021 \times 12) / 12 = 9779832021 \text{ m}\text{T}.$

Величина базовой прибыли на акцию за 2019 год составила:

Чистая прибыль за 2019 год (ЧП) -9062385,59 руб.

Средневзвешенное количество выпущенных обыкновенных именных акций (КВОИА) – 9 779 832 021 пт.

9 062 385,59 / 9 779 832 021 = 0,0009 py6.

Дата	Размещение (количество дополнительных акций)	Выкуп (приобретение) (кол-во выкупленных акций у акционеров)	Обыкновенные акции, находящиеся в обращении (количество)
01.01.2020	-	-	9 779 832 021
01.02.2020	-	-	9 779 832 021
01.03.2020	_	-	9 779 832 021
01.04.2020	-	-	9 779 832 021
01.05.2020	-	-	9 779 832 021
01.06.2020		-	9 779 832 021
01.07.2020	-	-	9 779 832 021
01.08.2020	-	440	9 779 832 021
01.09.2020	-	-	9 779 832 021
01.10.2020	-	-	9 779 832 021
01.11.2020	-		9 779 832 021
01.12.2020	-		9 779 832 021
ИТОГО на		-	9 779 832 021
31.12.2020			

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении за 2020 год:

 $(9779832021 \times 12) / 12 = 9779832021$

Величина базовой прибыли на акцию за 2020 год составила:

Чистая прибыль за 2020 год (ЧП) – 4 323 629,82 руб.

Средневзвешенное количество выпущенных обыкновенных именных акций (КВОИА) – 9 779 832 021

4 323 629,82 / 9 779 832 021 = 0,0004 руб.

По сравнению с 2019 годом величина базовой прибыли на 1 акцию уменыцилась на 0,0005 руб.

ГЛАВА 5.

5.1. Информация о связанных сторонах.

No	Наименование	ИНН	Характер	Информация об операциях с
11/11	связанной стороны		отношений	ними
1	Акционерное общество «Югорская энергетическая компания»	8601058842	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал эмитента. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО.	Да. В отчетном периоде Обществом осуществлены операции, информация о которых представлена в Приложении № 1
2	Акционерное общество «Югорские коммунальные системы»	8601058828	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО.	Да. В отчетном периоде Обществом осуществлены операции, информация о которых представлена в Приложении № 2
3	Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания — Белоярский»	8611006699	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО. АО имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.	Да. В отчетном периоде Обществом осуществлены операции, информация о которых представлена в Приложении № 3
4	Акционерное общество «Югорская территориальная компания – Берёзово»	8613005531	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО. АО имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов,	Да. В отчетном периоде Обществом осуществлены операции, информация о которых представлена в Приложении № 4

			приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.	
5	Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания — Когалым»	8608010423	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО. АО имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.	Да. В отчетном периоде Обществом осуществлены операции, информация о которых представлена в Приложении № 5
6	Акционерное общество «Югорская территориальная компания – Конда»	8616008160	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО. АО имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.	Да. В отчетном периоде Обществом осуществлены операции, информация о которых представлена в Приложении № 6
7	Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания - Нягань»	8610015531	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО. АО имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	Да. В отчетном периоде Обществом осуществлены операции, информация о которых представлена в Приложении № 7

			либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.	
8	Акционерное общество «Югорская энергетическая компания децентрализованной зоны»	8601029263	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО.	Да. В отчетном периоде Обществом осуществлены операции, информация о которых представлена в Приложении № 8
9	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная эпергетическая компания — Радужный»	8609018249	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО.	Нет операций
10	Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания — Совэнерго»	8622009412	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал или складочный капитал, вклады, доли данного юридического лица.	Да. В отчетном периоде Обществом осуществлены операции, информация о которых представлена в Приложении № 9
11	Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания — Ханты-Мансийский район»	8618005951	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО. АО имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного	Да. В отчетном периоде Обществом осуществлены операции, информация о которых представлена в Приложении № 10

			юридического лица.	
12	Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания — Югорск»	8622009518	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал или складочный капитал, вклады, доли данного юридического лица.	Да. В отчетном периоде Обществом осуществлены операции, информация о которых представлена в Приложении № 11
13	Акционерное общество «Югорская Коммунальная Эксплуатирующая Компания»	8601037031	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО.	Нет операций
14	Козлов Михаил Станиславович генеральный директор АО «ЮРЭСК»		Лицо является единоличным исполнительным органом Общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО.	Да. Выплаты по трудовому договору. Информация раскрыта в составе выплат управленческому персоналу.
15	Власов Алексей Владимирович Член Совета директоров Первый заместитель руководителя Региональной службы по тарифам ХМАО - Югры		Лицо является членом Совета директоров AO.	Нст операций
16	Звездин Андрей Леонидович Независимый директор, руководитель Группы Финансы (Nexia Finance Group) специализированный аудиторскоконсалтинговый холдинг.	*	Лицо является членом Совета директоров AO.	Выплата вознаграждений и компенсаций. Информация раскрыта в составе выплат управленческому персоналу.

17	Кукушкин Павел Владимирович Начальник управления эпергетики Департамента ЖКК и энергетики ХМАО - Югры	Лицо является членом Совета директоров АО.	Нет операций
18	Мирошник Татьяна Викторовна Заместитель директора Денартамента по управлению государственным имуществом ХМАО - Югры	Лицо является членом Совета директоров AO.	Нет операций
19	Сонич Виктор Николаевич Директор АО «ЮТЭК-Белоярский» Директор Белоярского филиала АО «ЮРЭСК»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО.	Да. Выплаты по трудовому договору.
20	Ахметшин Альберт Вильсурович Директор АО «ЮТЭК-Берёзово» Директор Берёзовского филиала АО «ЮРЭСК»	Лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит АО.	Да. Выплаты по трудовому договору.
21	Веприков Юрий Александрович Директор АО «ЮТЭК – Покачи» Директор АО «ЮТЭК- Когалым»	Лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит АО.	Нет операций
22	Пишов Владимир Алекссевич ВРИО директора АО «ЮТЭК-Конда»	Лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит АО.	Нет операции
23	Ким Илья Аркадьевич Директор Департамента жилиппо- коммунального комплекса и энергетики XMAO -Югры	Лицо является членом Совета директоров АО.	Нет операций
24	Якубенко Юрий Сергеевич Директор Департамента по управлению государственным имуществом ХМАО — Югры.	Лицо является членом Совета директоров АО.	Нет операций
25	Савинцев Алексей Владимирович Депутат Думы ХМАО – Югры VI созыва.	Лицо является членом Совета директоров АО.	Нет операций

26	Козлов Роман	Лицо является	Выплата вознаграждений и
	Анатольевич Независимый директор, партнер ООО ЮФ «Панков и Партнеры»	членом Совета директоров АО	компенсаций.
27	Зюрин Геннадий Иванович Дирсктор АО «ЮТЭК-Нягань»	Лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит АО.	Нет операций
28	Федингин Никита Евгеньевич Ликвидатор АО «ЮКЭК»	Лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит АО.	Нет операций
29	Бахтиев Ренат Минлекамилевич Начальник Управления по работе с активами АО «ЮРЭСК»	Лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит АО.	Да. Выплаты по трудовому договору.
30	Мокруппиков Павел Александрович Директор АО «ЮТЭК- XMP»	Лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит АО.	Нет операций
31	Голубев Андрей Евгеньевич Генеральный директор АО «Югорская Энергетическая компания Децентрализованной	Лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежит АО.	Нет операций
32	зоны» Пухов Александр Николаевич ВРИО директора АО «ЮТЭК-Югорск»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО.	Нет операций

По незавершенным расчетам со связанными сторонами вся задолженность является краткосрочной и подлежит погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В приложениях об операциях со связанными сторонами информация представлена в рублях.

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

В соответствии с п.9 ПБУ 11/2008, утвержденных Приказом Минфина РФ от 29.04.2008г. №48, для целей раскрытия информации Обществом установлен перечень лиц, относящихся к основному управленческому персоналу:

- Генеральный директор Общества
- Заместитель генерального директора по экономике и финансам
- Заместитель генерального директора по производственным вопросам
- Главный бухгалтер Общества
- Главный инженер Общества

Так же в соответствии с п.11 ПБУ 11/2008 к основному управленческому персоналу относятся члены совета директоров.
Выплаты основному управленческому персоналу представлены в таблице:

Краткосрочные вознаграждения	Суммы, выплаченные в течение предшествующего отчетного года (2019 году, руб.)	Суммы, выплаченные в течение отчетного года (2020 году, руб.)	Суммы, подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты (в 2021 году, руб.)
Оплата труда за отчетный период (включая вознаграждения, предусмотренные трудовыми договорами)	19 539 332,61	18 399 734,63	23 856 816,00
Налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	10 072 162,06	7 395 608,29	6 045 083,88
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	3 350 439,11	2 463 529,89	2 961 759,31
Добровольное медицинское страхование в пользу основного управленческого персонала и страхование от несчастных случаев и болезней	896 370,93	1 127 022,35	1 333 598,17
Прочие платежи в пользу основного управленческого персонала (проезд в льготный отпуск, аренда жилья и прочее)	4 278 229,85	2 140 954,20	2 107 963,20
ВСЕГО	38 136 534,56	31 526 849,36	36 305 220,56

Независимые члены Совета директоров АО «ЮРЭСК»

Краткосрочные вознаграждения	Суммы, выплаченные в течение предшествующег о отчетного года (2019 году)	Суммы, выплаченные в течение отчетного года (2020 году)	Суммы, подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты (в 2021 году)
Вознаграждения за отчетный период (предусмотренные договорами)	728 131,86	1 360 000,00	1 360 000,00
Налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	197 323,74	368 560,00	408 000,00
Компенсационные расходы (расходы по проезду к месту проведения заседания совета директоров)	69 859,00	96 555,00	720 000,00
ВСЕГО	995 314,60	1 825 115,00	2 488 000,00

ГЛАВА 6.

Сведения о непрерывности деятельности.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность АО «ЮРЭСК» за 2020 год составлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

На момент составления отчетности руководство не намеревается ликвидировать Общество или прекратить деятельность и не имеет альтернативы таким мерам. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызвать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном Обществом порядке.

ГЛАВА 7.

7.1. Пересчет, связанный с изменениями законодательства (ПБУ 1/2008). Ретроспективный и перспективный пересчет показателей.

В соответствием с требованием ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» Обществом в 2020 году перспективным методом произведен пересчет, связанный с изменением методов учета и учетной политики в соответствии с изменениями ПБУ 18/02 «Расчеты по налогу на прибыль». Данная сумма откорректировала финансовый результат (счет 99 «Прибыли и убытки») деятельности Общества.

Вместе с тем Обществом ретроспективно адаптированы сопоставимые показатели «Отчета о финансовых результатах» за 2019 год в связи с вступлением в действие изменений форм отчетности по строкам 2410, 2411, 2412 «Отчета о финансовых результатах» за 2020 год и строки 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса за 2020 год.

7.2. События, произошедшие после 31 декабря 2020 года.

Общество сообщает, что существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год не имеется. Частично сохраненные в 2021 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенного влияния на деятельность Общества не оказывают.

Генеральный директор 26 февраля 2021 г.

М.С. Козлов

Информация о видах и объемах операций, произведенных в 2020 году между АО "ЮЭК" ИНН 8601058842

тиформация о видах и оог	,				(руб.
		C	d)	Дебиторская	Кредиторская
Вид операции	Основание	Сумма операций за период	Форма расчетов	задолженность на 31.12.2020	задолженность на 31.12.2020
(өходы					
	Договор				
\ренда движимого	аренды № 21- 01/20-Д от				
мущества	20.01.2020	99 802,92	Безналичная	6 658,47	-
Зознаграждение					
правляющей организации	Договор 48-				
ва оказание услуг и	12/16-Д от				
совершение иных действий	02.12.2016	8 066 464,56	Безналичная	672 205,38	-
асходы	Договор		1		
	субаренды №				
	39-07/19-				
	АЗ(НФ) от				
	31.07.2019, №				
	19-04/20-				
убаренда земельного	ОД(НФ) от	45 407 54	TO .		11 426 54
частка	13.04.2020	45 497,54	Безналичная	*	11 436,54
	Договор				
	аренды				
	электросетево				
	го имущества				
	41-12/14-				
Аренда электросетевого	A3(14/0142)	044.444.01	12		
имущества	от 01.01.2015	244 166,01	Безналичная		-
	Договор				
Аренда транспортного	аренды № 06-				
ередства с последующим	05/17-ОД(ТС)	770 940 97	Conversion		20 072 26
выкуном	от 10.05.2017	739 840,87	Безналичная	-	39 973,26

Аренда нежилого помещения	Договор аренды нежилого помещения № 29-12/20- ОД(НФ) от 01.12.2020, № 04-01/20- АП(НФ) от 01.01.2020	539 016,92	Безналичная	-	45 473,65
Нрочие операции Внесение вклада в имущество	Договор о внесении вклада в имущество № 62-12/20-ОД от 15.12.2020	286 022 000,51	Безналичная		-

Информация о видах и объемах операций, произведенных в 2020 году между АО "Югорские коммунальные системы " ИНН 8601058828

Вид операции	Основание	Сумма операций за период	Форма расчетов	Дебиторская задолженность на 31.12.2020	Кредиторская задолженность на 31.12.2020
Доходы					
Вознаграждение управляющей организации за оказание услуг и совершение иных действий	Договор передачи полномочий едиполичного исполнительн ого органа АО "Югорские коммунальны е системы" управляющей организации АО "ЮРЭСК" № 49-12//16-Д от 02.12.2016	6 453 171,60	Безналичная	537 764,30	
Расходы					T
Отсутствуют					

Информация о видах и объемах операций, произведенных в 2020 году между ОАО "ЮТЭК-Белоярский" ИНН 8611006699

					(pyő.)
Вид операции	Основание	Сумма операций за период	Форма расчетов	Дебиторская задолженность на 31.12.2020	Кредиторская задолженность на 31.12.2020
Тоходы			Pactoria		
Аренда транспортного средства с экипажем	Договор аренды № 81-03/19-Д от 01.02.2019	110 072,32	Безналичная		
Транспортные услуги	Договор возмездного оказания услуг № 88-03/20-Д от 14.02.2020, № 343-08/20-Д от 17.08.2020	646 480,84	Безналичная	_	_
Аренда транспортного	Договор аренды № 15-06/17-Д от 01.05.2017, 16-06/17-Д от				
средства без экипажа	01.04.2017	503 986,90	Безналичная	-	
Расходы					
ТО и ТР электросетевого	Договор подряда № 113 03/19-TO от				
имущества	01.03.2019	24 015 427,52	Безналичная	-	205 882,84
16 Y	Договор				
Канитальный ремонт распределительных сетей 0,4	подряда № 249-				
распределительных сетей 0,2 10 кВ в Белоярском районе	4\06/20-КР от 01.06.2020	5 520 000,00	Безналичная	2	_
	Договор аренды № 288-07/20- АЭ от				
Аренда имущества	02.07.2020	31 500,70	Безналичная	4 500,10	1.40
	Договор аренды № 579-12/19- АП от 24.12.2019, № 344-08/20-АП		•		
Аренда нежилых помещения		2 246 435,11	Безналичная	238 386,22	-
	Договор подряда № 252-06/19-ИП/ДС № 3,4,5,7,8, № 06-01/20-ИП от 20.01.2020, № 160-04/19-ИП от 25.04.2019, № 161-04/19-ИП от				
ип/тп	25.04.2019	67 320 465,72	Безналичная		(-)
Предварительная оплата			,		

Информация о видах и объемах операций, произведенных в 2020 году между ОАО "ЮТЭК-Берёзово" ИНН 8613005531

(pyő.) Дебиторская Кредиторская Сумма операций Форма задолженность задолженность Вид операции Основание за период расчетов на 31.12.2020 на 31.12.2020 Доходы Договор аренды транспортных средств № 16-Аренда транспортных 03/18-Д от 30.03.2018 945 451,03 321 612,49 Безналичная средств Договор аренды нежилого No помещения Аренда нежилого 07-02/18-Д OT 01.02.2018 1 094 137,68 Безналичная 273 534,42 помещения Расходы Договор аренды № 78-03/19-OД 07.03.2019, OT 145-04/20-Nο Аренда нежилого АΠ помещения 29.03.2020 294 429,78 Безналичная 29 059,00 Договор подряда № 02-01/18-ТО от 01.01.2018, № 03-01/18-ТО от 01.01.2018, № 90-03/19-ТО от 01.03.2019, № 354-08/20-TO ТО и ТР электросстевого or 01.08.2020 имущества 33 292 391,25 Безналичная Договор подряда № 12-01/13-И11/ДС № 43, № 120-03/20 ИИ ин/тн 02.04.2020 8 873 136,00 Безналичная Предварительная оплата Работы по технологическому присоединению объекта: "КТП 6/0,4 кВ, ЛЭП 6 кВ для электроснабжения Договор туристическоподряда № 12этнографического комплекса 01/13-ИП/ДС №

7 425 337,82

Безналичная

"Сорни-Сэй" в шт. Березово

Березовского района

45 or 20.07.2020

7 425 337,82

Информация о видах и объемах операций, произведенных в 2020 году между АО "ЮТЭК-Когалым" ИНН 8608010423

(F))	ŕ	Ó		ì
_	-	_	7	_	7	

				I 15 C	(pyo.
		, v		Дебиторская	Кредиторская
		Сумма операций		задолженность	задолженность
Вид операции	Основание	за период	расчетов	на 31.12.2020	на 31.12.2020
Доходы					
Отсугствуют					
Расходы	-				
	Договор				
	подряда № 115				
ТО и ТР электросетевого	03/19-ТО от				
имущества	01.03.2019	176 528 980,81	Безналичная	-	10 356 389,92
	Договор				
	подряда № 256-			1	
	11/14-ИП/ДС №				
	13,15,16,17,18,1 9, № 135-04/20-				
	9, № 133-04/20- ИП от				
ип/тп	20.04.2020	20 422 850,67	Безналичная		
иплатт Агентский договор об	Агентский	20 422 830,07	везналичная		
	договор № 79-			•	
оказании услуг по					
технологическому	03/19-АД от 11.03.2019		F		124 907 90
присоединению		696 452,53	Безналичная	7	124 807,80
	Договор				
	оказания услуг				
	№ 168-04/19-				
0	ОД(25/19) от 01.01.2019		r		
Ограничение/возобновление	01.01.2019	4 500.00	Безналичная	-	
Предварительная оплата				-	
Выполнение комплексных					
строительных работ по					
объекту «КТП 10/0,4 кВ (2	Договор				
шт.) взамен существующих	подряда № 135-				
ТП№2-60, ТП№2-70 в г.	04/20-ИП от				
Когалым»	20.04.2020	5 192 525,94	Безналичная	5 192 525,94	-
Строительно-монтажные					
работы по объекту «ЛЭП 0,4	Договор				
кВ для электроснабжения	подряда № 256-				
крестьянско - фермерских	11/14-ИП/ДС №	1			
хозяйств по ул. Южная в г.	12 от				
Когалым»	21.10.2019	902 934,00	Безналичная	902 934,00	-

Информация о видах и объемах операций, произведенных в 2020 году между ОАО "ЮТЭК-Конда" ИНН 8616008160

					(руб.)	
				Дебиторская	Кредиторская	
		Сумма операций	Форма	задолженность	задолженность	
Вид операции	Основание	за период	расчетов	на 31.12.2020	на 31.12.2020	
Јохо ды						
	Договор					
	аренды № 23-					
	09/17-Д от					
	01.09.2017, №					
Аренда транспортных	353-08/20-Д от					
ередств	07.08.2020	63 975,52	Безналичная	-	-	
	Договор					
	аренды № 290-					
	06/19-Д от					
	01.07.2019, №					
	291-06/19-Д от					
	01.07.2019, №					
Аренда нежилых-	292-06/19-Д от					
помещений	01.07.2019	1 228 987,32	Безналичная	102 415,61		
Расходы						
	Договор					
	подряда № 01-					
	01/15-ТП/ДС					
	№10,11, No					
	125-11/12-					
	ИП/ДС №					
	74,75,					
	76,78,79,80,81,					
	82, No 266-					
	06/19-ИП от					
	17.06.2019, №					
	268-06/19-ИП					
	от 17.06.2019,		1			
	№ 296-12/14-					
	ИП/ДС №51					
	от 02.09.2019,					
	№ 317-07/19-					
	ИП от					
	16.07.2019, №					
	396-09/19-ИП					
ип/тп	от 13.09.2019	113 571 612,44	Безналичная			
FH1/111	01 13.09.2019	113 3/1 012,44	Квириквисэк			
	Договор				Ŧ	
	подряда № 09-					
	06/18-ТО от					
727	01.06.2018, №					
TO и TP электросетевого	114-03/19-TO	17.7(1.307.00	15			
имущества	от 01.04.2019	17 761 207,08	Безналичная	*		

Капитальный ремонт	Договор подряда № 125-03/20-КР от 27.03.2020	11 999 948,40	Безналичная	-	-
Оказание услуг на испытание электрооборудования, инструментов	Договор оказания услуг №02- 01/20-ОД(КФ) от 01.01.2020, № 41-09/20- ОД(КФ) от 01.09.2020	125 752,53	Безналичная	٥	
Аренда имущества	Договор аренды № 58- 02/19-АП от 01.03.2019	42 934,80	Безналичная	-	7 155,80
Оказание услуг но предоставлению автотраненортных средств с экипажем	Договор № 04- 07/18-ОД(ТС) от 02.07.2018, № 105-03/20- ОД от 13.03.2020	98 433,92	Безналичная	_	
Мена транспортных средств Предварительная оплата	Договор мены № 66-03/19- ИП от 28.02.2019	2 034 000,00	Безналичная	-	4
Выполнение комплексных строительных работ по объекту «РП 10 кВ со встроенной ТП 10/0,4 кВ, КЛ 10 кВ для электроснабжения объектов 11 мкр. по ул. Ленинградская в г. Нягань»	Договор подряда № 468-11/20-ИП от 16,12,2020	53 800 000,00	Безналичная	53 800 000,00	

Информация о видах и объемах операций, произведенных в 2020 году между ОАО "ЮТЭК-Нягань" ИНН 8610015531

Вид операции	Основание	Сумма операций за период	Форма расчетов	Дебиторская задолженность на 31.12.2020	(руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2020
Доходы					
Аренда транспортного средства без экипажа	Договор аренды № 345-08/20-Д от 04.08.2020	37 282,32	Безналичная	-	_
Осуществление технолонгического присоединения	Договор об осуществлении технологическо го присоединения № ОК-1931.20	550,00	Безналичная	-	-
Аренда земельного участка	Договор аренды № 334-07/19-Д от 01.07.2019, № 210-06/20-Д от 01.06.2020	14 042,76	Безналичная	-	-
Аренда транспортных средств	Договор аренды № 50-12/16-Д от 01.01.2017	40 807,35	Безналичная		*
Расходы	1	1			1
	Договор подряда № 128-09/15-ИП/ДС № 28,30,31, № 251 06/19-ИП/ДС № 3,4,6, № 40-09/15-ТП/ДС № 13,14,15,16,17,1 8, № 152-04/20-ИП от 22.04.2020 , № 176-04/20-ИП от 30.04.2020, № 78-02/20-ИП				
ип/тп	от 26.02.2020.	49 242 305,62	Безналичная	-	-
TO и TP электросетевого имущества	Договор подряда № 112- 03/19-ТО от 01.03.2019	26 040 329,99	Безналичная	4	2 458 918,31
Оказание услуг за плату во временное пользование транспортных средств	Договор оказания услуг № 299-07/19-ОД(ТС) от 01.07.2019		Безналичная	_	37 587,08

			,		
	Договор				
	подряда № 317-				
	08/20-KP or				
	01.08.2020, №				
	357-08/20-КР от				
	28.08.2020, №				
	358-08/20-КР от				
Капитальный ремонт	28.08.2020	4 006 519,33	Безналичная	-	1 870 157,80
	Договор				
	оказания услуг				
	№236-06/20-OД				
	от 01.06.2020,				
	№ 46-11/20-ОД				
Оказание транспортных	(КФ) от				
услуг	26.11.2020	1 271 227,09	Безналичная	-	117 176,37
, o.i., .	Договор				
	оказания услуг				
	№ 298-07/19-				
Оказание услуг	ОД(ТС) от				
транспортных средств	01.07.2019	655 517,87	Безналичная		
транспортных средств	01.07.2019	055 517,67	Везналичная		7
	Договор № 40-				
	11/19-ОД(НФ)				
	от 01.11.2019,				
Возмещение затрат по	№ 37-11/18-				
отоплению нежилых	Од(НФ) от				
помещений	22.11.2018	231 288,13	Безналичная		
	Соглашение о				
	компенсации				
	расходов				
	отоплению №				
	27-10/20-ОД				
Компенсация расходов	(НФ) от				
отоплению	15.09.2020	217 808,28	Безналичная	*	70 829,40
	Договор				
	оказания услуг				
Предоставление во	№ 22-06/20-ОД				
временное пользование	(НФ) от				
автотранспортных средств	22.06.2020	71 391,73	Безналичная		11 332,02
	Договор аренды				
	№ 23-08/20-OД				
	(НФ) от				
Аренда имущества	01.08.2020	53 928,08	Безналичная	-	
	Договор аренды				
	№ 362-08/19-				
	Allor				
	21.08.2019, №				
	319-08/20-AII				
Аренда нежилых помещений	от 01.08.2020	377 835,96	Безналичная	-	31 486,33
	Hanna				
	Договор аренды				
Аренда транспортных	№ 203-05/20-од	110 107 02	F.00		16 872.56
средств без экипажа	OT 18.05.2020	118 107,92	Безналичная		10 0 72.30

	Договор подряда № 352- 08/20-ОД от 10.08.2020	153 508,80	Безналичная	-	
Предварительная оплата					
Вынолнение комплекса строительных работ по объекту «КТП 10/0,4 кВ № 5- 110 в 1 микрорайоне ул. Загородных г. Нягань»	Договор подряда № 176- 04/20-ИП от 30.04.2020	529 958,50	Безналичная	529 958,50	_
Выполнение строительномонтажных работ по объекту технологического присоединения "КТП 10/0,4 кВ, ЛЭП 10-0,4 кВ для электроснабжения кулинарии по ул. Пионерская, д. 100 блок № 2 в г. Нягань"	Договор подряда № 251- 06/19-И11/ДС № 7 от 09.09.2020	915 000,00	Безналичная	915 000,00	
Выполнение строительно- монтажных работ по объекту «КТП 10/0,4 кВ, ЛЭП 10-0,4 кВ для электроснабжения жилых домов в проездах 1-4 но ул. Бруспичная, 20 в микрорайоне «Заречный» г. Нягань»	Договор подряда № 40- 09/15-ТП/ДС № 13 от 08.10.2019	906 014,96	Безналичная	906 014,96	
Выполнение строительномонтажных работ по объекту "КТП 10/0,4 кВ, ЛЭП 10 кВ для электроснабжения административного здания по ул. Чернышева, д. 3А в г. 11ягань"	Договор подряда № 251- 06/19-ИП/ДС № 8 от 05.10.2020	757 020,00	Безналичная	757 020,00	

Информация о видах и объемах операций, произведенных в 2020 году между АО "Юграэнерго" ИНН 8601029263

		r			(руб
Вид операции	Основание	Сумма операций за период	Форма расчетов	Дебиторская задолженность на 31.12.2020	Кредиторская задолженности на 31.12.2020
Доходы					
Услуги по поверке и калибровке приборов и испытанию средств защиты	Договор возмездного оказания услуг № 65- 12/16-Д от 01.01.2017	162 913,24	Безналичная	-	-
Возмещение расходов по содержанию кабинета и рабочих мест административного здания	Договор 27- 01/20-Д от 29.01.2020	169 249,49	Безналичная	14 104,06	
Расходы					
Отсугствуют					

Информации о видах и объемах операций, произведенных в 2020 году между ОАО "ЮТЭК-Совэнерго" ИНН 8622009412

					(руб.)
				Дебиторская	Кредиторская
		Сумма операций	Форма	задолженность	задолженность
Вид операции	Основание	за период	расчетов	на 31.12.2020	на 31.12.2020
Доходы			_		
	Договор аренды				
Аренда транспортных	№ 61-12/16-Д				
средств	от 01.01.2017	898 264,27	Безналичная	81 868,15	7
Расходы		· -			
	Договор				
	подряда № 02-				
	12/14-ТП/ДС №				
	21, № 293-12/14				
	ип/дС №	1			
	40,41,42,43,44,4				
	5,46,47,49,52,50				
	,51, № 505-				
	12/19-ИП от				
	10.12.2019, №				
	91-03/19-ИП от				
	20.03.2019, №				
	94-03/19-ИП от				
ип/тп	20.03.2019	138 185 029,18	Безналичная		
211/111		136 163 029,16	пезналичная		
	Договор				
1772	подряда № 110-				
ТО и ТР электросетевого	03/19-ТО от		13		2.051.050.44
имущества	01.03.2019	29 345 439,76	Безналичная		3 851 878.66
	Договор				
	подряда № 05-	1			
	06/17-KP or	1			
	08.06.2017, №				
	255-06/20-КР от				
	01.06.2020, No	:			
	338-08/20-КР от	-			
Капитальный ремонт	10.08.2020	8 772 000,00	Безналичная	-	0,01
	Договор №22-				
	08/20-ОД (СФ)		•		
	от 06.08.2020,				
	№ 25-10/19-ОД				
	(СФ) от				
Ответственное хранение	F5.10.2019	103 408,12	Безналичная	-	8 928,19
	Договор				
	оказания услуг				
	по управлению				
	автомобилем				
	заказчика № 23-				
Оказание транспортных	09/20-ОД (СФ)				
	от 10.09.2020	5 228,40	Безналичная	1.2	
услуг	01 10.07.2020	3 220,40	Kbiiriimiicou		

Возврат уплаченного штрафа	Соглашение о возврате в адрес АО "IOPЭСК" уплаченного штрафа № 165-04/20-Д от 23.04.2020 Договор аренды № 467-11/19- АП от 05.11.2019, № 265-06/20-АП	500,00	Безналичная	-	-
Аренда нежилых помещений	от 29.06.2020	89 120,21	Безналичная	-	7 017,01
Предварительная оплата					
Вынолнение строительно- монтажных работ по объекту «КТП 10/0,4 кВ, ЛЭП 10 кВ для электроснабжения блочно-модульной котельной по ул. Гагарина, 4б в шт. Малиновский Советского района».	Договор подряда № 02- 12/14-ТП/ДС №20 от 16.10.2020	2 116 593,00	Безналичная	2 116 593,00	_
Выполнение строительномонтажных работ по объекту «КТП 10/0,4 кВ, ЛЭП 10 кВ для электроснабжения оптовой базы, Северная промышленная зона №1, строение 1 в п. Пионерский Советского района».	Договор подряда № 02– 12/14-ТП/ДС №22 от 16.10.2020	1 129 530,81	Безналичная	1 129 530,81	7
Выполнение строительномонтажных работ по объекту «КТП 10/0,4 кВ, ЛЭП 10 кВ для электроснабжения производственной базы расположенной на земельном участке с кадастровым номером 86:09:0301005:305, Северная промзона №2 в п. Пионерский Советского района».	Договор подряда № 02- 12/14-Т11/ДС №22 от 16.10.2020	954 576,33	• Безналичная	954 576,33	-
Выполнение строительномонтажных работ по объекту «ГЭП-0,4 кВ для электроспабжения СНТ «Букст-2» в г. Советский	подряда № 02- 12/14-ТП/ДС №22 от	5 2 1 1 2 2 2 2 2		5 211 000 20	
Советского района». Выполнение комплекса работ по объекту «Сети электроснабжения 10/0,4 кВ, КТП-10/0,4 кВ с монтажом АИИСКУЭ 3 уровня в п. Алябьевский Советского района"	Договор подряда № 91- 03/19-ИП от 20.03.2019	5 311 009,20 19 767 608,22	Безналичная	5 311 009,20	

Выполнение комплекса					
работ по объекту «Сети					
электроснабжения 10/0,4 кВ,					
КТП-10/0,4 кВ с монтажом	Договор				
АИИСКУЭ 3 уровня в н.	подряда № 94-				
Коммунистический	03/19-ИП от				
Советского района"	20.03.2019	16 109 790,56	Безналичная	16 109 790,56	-

Информация о видах и объемах операций, произведенных в 2020 году между ОАО "ЮТЭК-ХМР" ИНН 8618005951

(pvő.) Дебиторская Кредиторская Сумма операций Форма задолженность задолженность на 31.12.2020 на 31.12.2020 Вид операции Основание за период расчетов Доходы Договор аренды Аренда части № 333-07/19-Д производственной базы от 22.07.2019 36 549,26 Безналичная Договор мены № 299-07/20-ОД от 389 000,00 16.07.2020 Безналичная Мена имущества Договор оказания аренды № 289-Аренда транспортного 07/20-Д от средства без экинажа 26.06.2020 11 587,13 Безналичная Расходы Договор подряда № 120-03/19-TO 01.03.2019, № 107-03/20-TO 16.03.2020, OT 138-04/20-No TO OT 07.04.2020, № ТО и ТР электросетевого 601-12/19-TO 5 371 614,18 от 27.12.2019 54 439 907,34 Безналичная имущества Договор возмездного оказания услуг Νo 461-11/20-ОД Оказание услуг от 137 160,74 транспортными средствами 12.11.2020 244 584,25 Безналичная Договор 110 выполнению работ № 178-04/20-ОД Работы по подключению 2-х OT 733 865,84 Безналичная ДЭС к электрическим сетям 30.04.2020 Договор на выполнение ABP № 367-09/20-ОД ОТ 01.09.2020 101 809,63 Выполнение АВР Безналичная Договор подряда № 368-Выполнение работ по угановке навигационных 09/20-ОД знаков 02.09.2020 108 037,20 Безналичная Договор подряда № 286-Выполнение работ по 07/2020-ОД от ремонту кровельного 06.07.2020 198 002,40 Безналичная покрытия Договор мены 299-07/20-No ОД OT 389 000,00 16.07.2020 Безналичная Мена имущества

	Договор				
	подряда № 37-				
	04/13-ИП/ДС №				
	27,28,29, № 503-				
	12/20-ИП от				
	01.12.2020, №				
	85-02/20-ИП от				
ИП/ГП	20.02.2020	1 695 460,98	Безналичная		-
	Договор				
Оказание услуг по введению	оказания услуг				
ограничений и	№ 210-09/18-				
возобновлению режима	ОД от				
потребления электроэнергии	01.09.2018, №	262 500,00	Безналичная	-	500,00
	Договор № 16-				
	01/20-АД от				
Агентское вознаграждение	20.01.2020	80 677,56	Безналичная	-	18 351,20
	Договор на				
	перебазировку				
	груза				
	автомобильным				
	траснпортом №				
	104-03/20-ОД				
Перебазировка груза	от 10.03.2020	98 817,56	Безналичная	-	

Информация о видах и объемах операций, произведенных в 2020 году между ОАО "ЮТЭК-Югорск" ИНН 8622009518

Дебиторская Кредиторская Сумма операций Форма задолженность задолженность на 31.12.2020 Вид операции Основание за период расчетов на 31.12.2020 Доходы Договор аренды № 06-02/18-Д от 01.06.2018, № 56-12/16-Д Аренда транспортных 126 858,23 от 09.10.2017 1 243 327,34 Безналичная ередетв Расходы Договор подряда 88-03/19-TO ТО и ТР электросстевого OT 01.03.2019 1 070 254.73 28 795 906,45 Безналичная имущества Договор аренды транспортного средства № 619 Аренда транспортных 12/19-ОД(ТС) 5 537,28 461.44 средств без экипажа от 30.12.2019 Безналичная Договор подряда № 05-02/15-ТП/ДС №13,14,15, N_{2} 11-01/13-ИП/ДС $N_{\underline{0}}$ 27,30,31,32,33,3 5,36,37, № 19-02/19-ИП OT 11.02.2019, Nο 337-07/19-ИП ин/тн от 29.07.2019 139 836 235,00 Безналичная Договор подряда № 228-06/20-КР от 01.06.2020 2 400 000,00 Безналичная Капитальный ремонт Предварительная оплата Выполнение работы по установке приборов учета электроэнергии у потребителей на объекте "Сети электроснабжения 10- Договор 0,4 кВ, КТП-10/0,4 кВ мкр. подряда № 337-07/19-ИП от Зеленая зона в г.Югорск. 2 этан." 29.07.2019 6 970 002,00 6 970 002,00 Безналичная

9. Расшифровка прочих доходов и расходов 2020 год

АО "Югорская региональная электросетевая компания"

Прочие доходы (расходы)

9.1. Прочие доходы	47 907 889,72
Аренда нежилых помещений	540 246,78
Выполнение переключений по заявкам потребителей	289 381,00
Возмещение по страховым случаям	19 350 725,22
Восстановление резерва под обесценение финансовых	
вложений	3 351 830,59
Возмещение причиненного ущерба при авариях на объектах	966 020 74
электрических сетей	866 029,74
Восстановление резерва по сомнительным долгам	1 991 836,19
Доходы прочие непринимаемые при налогообложении	763 199,21
Доходы от выполнения работ и услуг, не вошедшие в другие статьи	800,00
Доходы, не вошедшие в другие статьи	444 641,13
Оприходование ТМЦ	1 995 328,07
Пени, штрафы, неустойки, признанные или по которым получено	1 775 520,07
решение суда	524 973,69
Прибыль прошлых лет. выявленная в отчетном году	123 542,27
Плата за бездоговорное потребление электроэнергии	8 343,35
Проценты, начисленные по векселям	22 835,61
Проценты, начисленные на остатки денежных средств на	
банковских счетах	175 160,62
Проценты, начисленные по депозитам	225 281.30
Кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой	1 404 929 65
давности Реализация движимого имущества	1 404 838,65
Реализация МПЗ (ТМЦ)	2 818 648,35
Прочие доходы от аренды	567 710,97
Техническое обслуживание и ремонт прочего	83 169,06
электрооборудования и электросетей	11 736 481,98
Услуги субабонентам (возмещение затрат на связь, отопление,	
водоснабжение и т.п.)	622 885,94
9.2. Прочие расходы	438 876 318,22
Амортизация нематериальных активов	1 186 440,72
Амортизация основных средств	2 144 470,44
Арендная плата за пользование жилыми помещениями	23 000,00
Бензин и дизельное топливо для машин и механизмов	71 556,36
Взносы в "Объединение РаЭл"	900 000,00
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1 224,00
Вывоз и захоронение отходов	24 864,31
Выплаты вознаграждений независимым членам Совета	
Директоров	1 360 000,00
Госпошлины в суд	38 758,00
Доходы, не вошедшие в другие статьи	105,64
Компенсация расходов по найму жилья	10 609 469,65
Конкурсы профессионального мастерства	959 456,42
Культурно-массовые мероприятия	295 823,10
Материалы прочие	429 116,53
Материальная помощь в связи со смертью родственников	200 000,00
Материальная помощь к отпуску	6 3 1 0 0 0 0 , 0 0
Материальная помощь к юбилейной дате	380 000,00

Материальная помощь при регистрации брака	60 000,00
Материальная помощь при рождении ребенка	510 000,00
Материальная помощь родственникам на погребение	225 000,00
Налог на имущество	2 637 870,48
Нотариальные услуги	9 200,00
Оценка рыночной стоимости собственности	690 000,00
Покупная тепловая энергия	263 432,14
Представительские расходы	378 599,89
Проценты по долгосрочным кредитам	307 463 713,42
Проценты по краткосрочным кредитам	24 079 721,31
Премия к дню энергетика	7 267 352,00
Проценты по краткосрочным займам	107 213,11
Прочая арендная плата	1 013 906,60
Пени, штрафы, неустойки (расходы, не учитываемые в целях налогообложения)	104 000,00
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетному году	109 183,20
Прочие расходы от текущих операций, не вошедшие в другие	107 103,20
статьи	12 601 369,35
Прочие взносы, связанные с членством в других организациях	100 000 00
	100 000,00
Прочие материалы по охране труда	20 491,31
Прочие выплаты социального характера	562 210,41
Прочие информационные услуги	6 000,00
Прочие командировочные расходы	20 380,00
Прочие расходы по корпоративному управлению	96 555,00
Расходы на благотворительность	800 000,00
Расходы на ликвидацию основных средств (в т.ч. остаточная	7 905 002 51
стоимость) Резерв под обесценение финансовых вложений	7 805 992,51
	7 254 092,86
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	4 232 962,18
Прочие расходы по финансовой деятельности, не вошедшие в	1.21
другие статьи Реализация МПЗ (ТМЦ)	1,21 515 496,39
Реализация инто (титц)	
	69 971,53
Резерв по сомнительным долгам	1 997 987,73
Расходы по возмещению причиненного ущерба (в т.ч. при авариях на объектах электрических сетей)	21 938 361,96
Резерв по прочим оценочным обязательствам	777 905,77
Судебные расходы	207 704,57
Спецодежда и средства индивидуальной защиты	218 024,38
Списание дебиторской задолженности (расходы, не	210 024,30
учитываемые в целях налогообложения)	77 942,92
Спортивные и оздоровительные мероприятия, включая	-
спартакиады Техническое обслуживание объектов электрических сетей	754 256,12
общедолевой собственности	225 822,23
Техническое обслуживание объектов электрических сетей	
общедолевой собственности (непринимаемые)	613 312,47
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году (расходы, не	542.25
учитываемые в целях налогообложения)	542,35
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	2 635 810,53
Услуги агента по операциям с акциями и долями участия	78 730,00
Услуги банков	4 869 194,09
Услуги по водоснабжению и водоотведению	132 529,50
Услуги СМИ по раскрытию информации	101 428,48
Электроэнергия на производственные и хозяйственные нужды	307 765.05

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

102 (Cino goe

) страниц&

Генеральный директор ООО «РАСТАМ-Аудит»

Веселли А.Л.

