



РАСТАМ-Аудит

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
www.rastam.ru

№ 06-А305-034

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**о бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
"Сибирско - Уральская энергетическая компания"
за период с 01 января 2021 г. по 31 декабря 2021 г.**

**Аудиторское заключение независимого аудитора
о годовой бухгалтерской отчетности
акционерного общества
«Сибирско - Уральская энергетическая компания» за 2021 год**

Акционерам АО «Сибирско - Уральская энергетическая компания»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Сибирско - Уральская энергетическая компания» (ОГРН 1027201233620, 625023, Тюменская область, город Тюмень, улица Одесская, дом 27), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменении капитала за 2021 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2021 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

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

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

заклучения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудлируемое 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 (финансовая) 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.

А.Л. Веселли
Генеральный директор ООО «РАСТАМ-Аудит»,
руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское заключение
ОРНЗ 21706014183


_____ подпись



«31» марта 2022 года

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «РАСТАМ-Аудит»
625048, Тюменская область, Тюмень, ул. Шиллера, дом 34, корпус 1/1
ОРНЗ 11706021268
ОГРН 1057200929477.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 21 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2021
59642231		
7205011944		
35.12		
12267	16	
384		

Организация Акционерное общество "Сибирско - Уральская энергетическая компания" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ОКФС _____
Непубличные акционерные общества/частная собственность ОКФС/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Местонахождение (адрес) 625023, Тюменская область, г.Тюмень, ул.Одесская, д.27

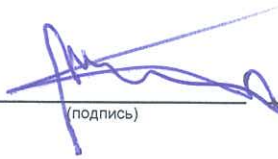
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "РАСТАМ-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	7202142508
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/ индивидуального аудитора	1057200929477

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5101-5131	Нематериальные активы	1110	1 383	2 074	2 764
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
5200	Основные средства, в том числе	1150	31 554 288	30 929 835	30 908 455
5201-5207	Основные средства в организации	11501	25 769 459	25 340 638	25 478 594
5244	Основные средства по концессионным соглашениям	11502	3 191 841	3 293 845	3 415 465
5282	Основные средства по договору лизинга	11503	152 527	133 796	190 194
5241-5243	Строительство объектов основных средств	11504	1 820 403	1 898 719	1 563 991
5248	Строительство объектов концессионного соглашения	11505	114 068	97 655	0
5246	Оборудование к установке	11506	458 140	115 677	87 464
5247	Авансы выданные под капитальное строительство	11507	47 850	49 505	172 747
5220-5223	Доходные вложения в материальные ценности	1160	415	1 089	1 764
5301	Финансовые вложения	1170	5 608 519	5 654 205	3 163 025
	Отложенные налоговые активы	1180	292 889	209 211	219 098
	Прочие внеоборотные активы	1190	30 761	45 336	50 510
	Итого по разделу I	1100	37 488 255	36 841 750	34 345 616
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы, в том числе	1210	237 169	799 604	687 491
5401	Материалы	12101	237 009	782 694	669 362
5403	Товары	12102	160	3 894	7 679
5407	Расходы будущих периодов	12103	0	13 016	10 450
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, в том числе	1220	28 798	23 223	30 348
	НДС налоговый агент, лизинг	12201	19 747	22 212	30 308
	НДС по приобретенным услугам	12202	9 051	1 011	40
5510	Дебиторская задолженность, в том числе	1230	6 968 368	7 936 712	8 538 333
5511	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	162 839	84 488	88 782
5512	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	3 273 056	4 042 523	3 837 553
5513	Расчеты по налогам и сборам	12303	29 617	8 420	1 788
5514	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	5	6	2 512
5515	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	56	104	126
5516	Расчеты с подотчетными лицами	12306	308	6	4
5517	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	0	1	8
5519	Расчеты по имущественному личному и добровольному страхованию	12308	6 868	5 821	10 456
5518	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	3 495 619	3 795 343	4 597 104
	Внутрихозяйственные расчеты	12310	0	0	0
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе	1240	1 298 997	74 120	1 333 459
5306	Предоставленные займы	12401	16 100	74 120	1 142 959
5309	Депозитные счета	12402	1 282 897	0	190 500
ДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе	1250	829 884	1 186 030	618 737
ДДС	Касса организации	12501	32	31	62
ДДС	Расчетные счета	12502	829 852	1 185 999	618 675
	Прочие оборотные активы, в том числе	1260	17 402	496	55
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12601	4 954	0	0
	Денежные документы	12602	751	496	51
	Расходы будущих периодов	12603	11 697	0	4
	Итого по разделу II	1200	9 380 618	10 020 185	11 208 423
	БАЛАНС	1600	46 868 873	46 861 935	45 554 039

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 436 351	9 436 351	9 436 351
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
ОИК	Переоценка внеоборотных активов	1340	7 599 258	7 609 200	7 618 184
ОИК	Переоценка основных средств	13401	7 599 258	7 609 200	7 618 184
ОИК	Добавочный капитал, полученный при реорганизации	1350	2 825 655	2 825 655	2 825 655
ОИК	Резервный капитал	1360	471 818	471 818	468 476
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1370	1 109 646	991 927	645 361
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	6 385 800	5 931 217	5 579 865
	Итого по разделу III	1300	27 828 528	27 266 168	26 573 892
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5552	Заемные средства	1410	6 558 792	6 702 041	6 617 456
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 596 835	2 723 477	2 911 948
	Резервы под условные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства, в том числе	1450	2 294 048	2 461 049	2 680 873
	Арендные обязательства	14501	62 132	30 891	65 220
	Задолженность по концессионным соглашениям	14502	2 231 916	2 430 158	2 615 653
	Итого по разделу IV	1400	11 449 675	11 886 567	12 210 277
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5568	Заемные средства	1510	3 068 935	2 968 829	2 867 140
5560	Кредиторская задолженность, в том числе	1520	3 819 582	4 117 468	3 270 480
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 268 622	2 582 716	2 173 477
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	734 433	690 402	360 927
5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	401 791	477 158	349 389
5564	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	112 955	96 878	87 770
5565	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	110 619	65 139	99 068
5566	Расчеты с подотчетными лицами	15206	0	1	1
5567	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	6	6	155
5568	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	191 156	205 168	199 693
	Внутрихозяйственные расчеты		0	0	0
	Доходы будущих периодов	1530	434 325	400 120	432 538
5700	Оценочные обязательства	1540	267 828	222 783	199 712
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	Итого по разделу V	1500	7 590 670	7 709 200	6 769 870
	БАЛАНС	1700	46 868 873	46 861 935	45 554 039

Руководитель



Анучин Данил Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 22 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация	Акционерное общество "Сибирско-Уральская энергетическая компания"	по ОКПО	59642231		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7205011944		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	17 480 342	15 590 603
	Себестоимость продаж	2120	(14 905 511)	(13 633 696)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 574 831	1 956 907
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(26 812)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 548 019	1 956 907
	Доходы от участия в других организациях	2310	264 864	57 763
	Проценты к получению	2320	107 472	82 984
	Проценты к уплате	2330	(837 951)	(777 222)
	Прочие доходы	2340	1 416 557	869 260
	Прочие расходы	2350	(2 106 222)	(944 958)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 392 739	1 244 734
	Налог на прибыль	2410	(304 471)	(258 636)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(514 790)	(437 001)
	отложенный налог на прибыль	2412	210 319	178 365
	Прочее	2460	21 378	5 829
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 109 646	991 927

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	9 941	9 351
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 119 587	1 001 278
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0011759	0,0010512
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Анучин Данил Иванович

(расшифровка подписи)

"30" марта 2022 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.**

Коды		
0710003	31	21
59642231	12	21
7205011944	35.12	
12200	16	
384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Публичное акционерное общество "Сибирско-Уральская
 энергетическая компания"
 Организация энергетическая компания"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности _____
 Передача электроэнергии и технологическое
 присоединение к распределительным электросетям по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
 Акционерные общества / частная собственность по ОКФС/ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нерастреленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.	3100	9 436 351	(0 0)	10 443 839	468 476	6 225 226	26 573 892
Увеличение капитала - всего:	3210	0	0	0	0	991 927	991 927
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	991 927	991 927
переоценка имущества	3212	x	x	0	x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	0	x	0	0
Дополнительный выпуск акций	3214	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	0	0	0	x	0	x
	3216	0	0	0	0	0	0

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(0)	0	(0)	(0)	(300 018)	(300 018)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(0)	(0)
переоценка имущества	3222	x	x	(0)	x	(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(0)	x	(0)	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(0)	0	0	x	0	(0)
уменьшение количества акций	3225	(0)	0	0	x	0	(0)
реорганизация юридического лица	3226	0	0	0	0	(0)	(0)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(300 018)	(300 018)
дополнительный выпуск акций	3228	x	x	(0)	x	0	(0)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(8 984)	-	9 351	367
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	3 342	(3 342)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.	3200	9 436 351	(0)	10 434 855	471 818	6 923 144	27 266 168
20 21 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	0	0	0	0	1 109 648	1 109 648
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	1 109 646	1 109 646
переоценка имущества	3312	x	x	0	x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	0	x	2	2
дополнительный выпуск акций	3314	0	0	0	x	0	0
увеличение номинальной стоимости акций	3315	0	0	0	x	0	x
реорганизация юридического лица	3316	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала - всего:	3320	(0)	0	(0)	(0)	(547 286)	(547 286)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(0)	(0)
переоценка имущества	3322	x	x	(0)	x	0	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(0)	x	(22 454)	(22 454)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(0)	0	0	x	0	(0)
уменьшение количества акций	3325	(0)	0	0	x	0	(0)
реорганизация юридического лица	3326	0	0	0	0	(0)	(0)
дивиденды	3327		x	x	x	(524 832)	(524 832)
дополнительный выпуск акций	3328	x	x	(0)	x	-	(0)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(9 942)	0	9 940	(2)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	0	(0)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г.	3300	9 436 351	(0)	10 424 913	471 818	7 495 446	27 828 528

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	Изменения капитала за 20 20 г.		На 31 декабря 20 20 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	0	0	(0)	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	0	0	(0)	(0)
исправлением ошибок	3420	0	0	0	0
после корректировок	3500	0	0	(0)	0
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок	3401	0	0	(0)	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	0	0	0	0
исправлением ошибок	3421	0	0	0	0
после корректировок	3501	0	0	(0)	0
другие статьи капитала, по которым (по статьям)					
до корректировок	3402	0	(0)	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	0	0	(0)	(0)
исправлением ошибок	3422	0	0	0	0
после корректировок	3502	0	(0)	(0)	0

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Чистые активы	3600	28 262 853	27 666 288	27 006 430

Руководитель _____

(подпись)

Анучин Данил Иванович
(расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 22 г.


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

		Коды		
		0710005		
		31	12	2021
		59642231		
		7205011944		
		35.12		
		12267	16	
		384		
Организация	Акционерное общество "Сибирско-Уральская энергетическая компания"	Форма по ОКУД		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКПО		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2		
		по ОКОПФ / ОКФС		
		по ОКЕИ		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	18 212 716	16 908 447
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	17 768 764	15 988 458
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	152 089	257 738
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	291 863	662 251
Платежи - всего	4120	(14 467 002)	(12 910 807)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 020 311)	(7 365 891)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 900 091)	(2 758 500)
процентов по долговым обязательствам	4123	(838 664)	(784 459)
налога на прибыль организаций	4124	(684 058)	(214 177)
перечисления в КК	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 023 878)	(1 787 780)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 745 714	3 997 640
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 180 633	1 013 159
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	53 851	38 601
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	35 734	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 221 771	893 007
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	869 277	81 551
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 867 005)	(4 329 227)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 296 334)	(2 793 112)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(737 039)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(570 671)	(799 076)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 686 372)	(3 316 068)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 297 858	3 160 473
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 297 858	3 160 473
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 713 346)	(3 274 752)
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	(524 827)	(300 016)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 341 749)	(2 974 736)
	4324	0	0
прочие платежи	4329	(1 846 770)	0
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 415 488)	(114 279)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(356 146)	567 293
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 186 030	618 737
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	829 884	1 186 030
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Анучин Данил Иванович

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец года		
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г.	3511	(1437)	0	(0)	0	(691)	0	0	0	0	3511	(2128)	
	5110	за 20 20 г.	3510	(747)	1	(0)	0	(690)	0	0	0	0	3511	(1437)	
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак	5101	за 20 21 г.	106	(74)	0	(0)	0	(9)	0	0	0	0	106	(83)	
	5111	за 20 20 г.	106	(65)	0	(0)	0	(9)	0	0	0	0	106	(74)	
Лицензии	5102	за 20 21 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)	
	5112	за 20 20 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)	
АИС "Сеть"	5103	за 20 21 г.	3405	(1363)	0	(0)	0	(681)	0	0	0	0	3405	(2044)	
	5113	за 20 20 г.	3404	(682)	1	(0)	0	(681)	0	0	0	0	3405	(1363)	
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	(0)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20 21 г.	20 20 г.
Всего	5120	3 405	3 405
в том числе: (АИС "Сеть") (вид нематериальных активов)		3 405	3 405
и т.д.		0	0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г.	20 20 г.	20 19 г.
Всего	5130	0	36	36
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак	5131	0	36	36
(вид нематериальных активов)		0	0	0
И т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец года	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:										
(объект, группа объектов)		за 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
И т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г.	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20__ г.	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20__ г.	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20__ г.	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20__ г.	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20__ г.	0	0	(0)	(0)	0
И т.д.					()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г.	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20__ г.	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20__ г.	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)	5191	за 20__ г.	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20__ г.	0	0	(0)	(0)	0
И т.д.			-	-	()	()	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец года		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило при реорганизации	поступило от основной деятельности	выбыло объектов		накислено амортизации	пересчета		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21	50 929 289	(22 160 990)	0	3 347 277	(202 044)	69 623	(2 868 308)	0	0	54 074 502	(24 960 675)
в том числе:													
Здания	5201	за 20 21	7 240 006	(2 226 168)	0	239 827	(25 508)	11 405	(254 895)	0	0	7 454 325	(2 469 758)
	5211	за 20 20	7 009 028	(1 966 109)	0	252 011	(21 033)	3 954	(264 023)	0	0	7 240 006	(2 226 168)
	5202	за 20 21	28 939 076	(13 266 354)	0	2 046 413	(19 761)	15 208	(1 500 588)	0	0	30 965 728	(14 751 654)
Создания и передаточные устройства	5212	за 20 20	27 849 083	(11 972 191)	0	1 266 709	(176 716)	121 812	(1 415 975)	0	0	28 939 076	(13 266 354)
	5203	за 20 21	13 871 391	(6 325 461)	0	964 729	(77 649)	40 713	(1 041 051)	0	0	14 758 471	(7 325 759)
Машины и оборудование	5213	за 20 20	12 966 163	(5 348 152)	0	916 119	(10 891)	4 306	(981 615)	0	0	13 871 391	(6 325 461)
	5204	за 20 21	571 827	(318 026)	0	84 493	(1 195)	1 185	(64 640)	0	0	655 125	(381 481)
Транспортные средства	5214	за 20 20	515 375	(255 001)	0	57 420	(968)	501	(63 526)	0	0	571 827	(318 026)
	5205	за 20 21	39 845	(18 016)	0	652	(7)	7	(5 300)	0	0	40 490	(23 309)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5215	за 20 20	34 213	(13 465)	0	5 643	(11)	7	(4 568)	0	0	39 845	(18 016)
	5206	за 20 21	12 566	(6 965)	0	10 237	(25)	25	(1 734)	0	0	22 778	(8 674)
Другие виды основных средств	5216	за 20 20	16 940	(5 610)	0	411	(4 785)	883	(2 218)	0	0	12 566	(6 965)
	5207	за 20 21	254 558	(0)	0	926	(77 899)	0	(0)	0	0	177 586	(0)
Земельные участки и объекты природопользования	5217	за 20 20	253 969	(0)	0	589	(0)	0	(0)	0	0	254 558	(0)

2.1.1. Наличие и движение доходных вложений в материальные ценности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило при реорганизации	поступило от основной деятельности	выбыло объектов		накислено амортизации	пересчета			
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Доходные вложения в материальные ценности) - всего	5220	за 20 21	5 240	(4 151)	0	0	(0)	0	(674)	0	0	5 240	(4 825)
в том числе:													
Машины и оборудование	5221	за 20 21	3 838	(2 855)	0	0	(0)	0	(599)	0	0	3 838	(3 454)
	5231	за 20 20	3 838	(2 255)	0	0	(0)	0	(600)	0	0	3 838	(2 855)
Транспортные средства	5222	за 20 21	1 402	(1 286)	0	0	(0)	0	(75)	0	0	1 402	(1 371)
	5232	за 20 20	1 402	(1 221)	0	0	(0)	0	(75)	0	0	1 402	(1 296)
	5223	за 20 21	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5233	за 20 20	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец года	
				поступило	заграты за период	переоценка затрат	списано, выбыло		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г	2 181 556	0	4 013 795	360 817	(56 353)	(4 044 928)	2 440 461
	5250	за 20 20 г	1 824 202	0	3 822 747	3 123	(27 807)	(3 454 463)	2 181 556
В том числе:									
инвестпрограмма	5241	за 20 21 г	675 510	0	1 024 876	0	(30 947)	(1 096 352)	573 087
	5251	за 20 20 г	823 254	0	598 574	0	(9 105)	(1 137 173)	675 510
текущие вложения	5242	за 20 21 г	567 204	0	1 531 492	31	(5 903)	(1 249 555)	843 207
	5252	за 20 20 г	493 798	0	1 110 888	0	(5 991)	(1 031 487)	567 204
прочие вложения	5243	за 20 21 г	656 005	0	345 172	0	(226)	(596 842)	404 109
	5253	за 20 20 г	246 939	0	437 901	0	(359)	(28 480)	656 005
строительство объектов концессионного соглашения	5244	за 20 21 г	97 655	0	279 589	0	(0)	(283 176)	114 068
	5254	за 20 20 г	0	0	265 287	0	(0)	(174 730)	97 655
прочие приобретения основных средств	5245	за 20 21 г	5245	0	190 871	0	(0)	(190 871)	0
	5255	за 20 20 г	0	0	136 536	0	(0)	(136 536)	0
оборудования к установке	5246	за 20 21 г	115 677	0	369 126	368 422	(19 277)	(373 808)	458 140
	5256	за 20 20 г	87 464	0	608 871	10 181	(12 352)	(558 125)	115 677
завезенные, выданные под капитальное строительство	5247	за 20 21 г	49 505	0	268 962	0	(0)	(270 617)	47 850
	5257	за 20 20 г	172 747	0	233 754	0	(0)	(356 986)	49 505
полученные по концессионным соглашениям	5248	за 20 21 г	0	0	3 707	0	(0)	(3 707)	0
	5258	за 20 20 г	0	0	30 936	0	(0)	(30 936)	0

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

Наименование показателя	Код	за 20 21 г		за 20 20 г	
		г	г	г	г
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		1 321 711		915 929
в том числе:					
Здания	5261		79 589		73 713
Сооружения и передаточные устройства	5262		679 235		354 510
Машины и оборудование	5263		562 885		487 706
Транспортные средства	5264		0		0
Производственный и хозяйственный инвентарь			2		0
Другие виды основных средств	5266		0		0
Земельные участки и объекты природопользования	5267		0		0
И.т.д.					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		49 797		20 783
в том числе:					
Машины и оборудование			31 072		2 741
Сооружения и передаточные устройства			7 657		15 919
Здания			11 068		2 123

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 2021 г.	На _____ 31 декабря 2020 г.	На _____ 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	430 850	626 909	1 631 784
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	152 527	133 796	190 194
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 958 433	8 085 634	6 879 481
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 275	2 275	2 275
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	1 178 391	2 600 487	2 717 306

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		переваз-фикация	поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения), полученной при реорганизации	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-ровка 7			Первоначальная стоимость	Перевод из долгосрочную задолженность	Накопленная коррек-ровка			Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г.	5 654 205	0	56 320	0	(9)	(0)	(85 133)	(16 864)	5 608 519	0
	5311	за 20 20 г.	3 163 025	0	423 415	2 179 589	(50 234)	(0)	(0)	(5 270)	5 654 205	0
	5302	за 20 21 г.	613 961	0	(0)	0	(9)	0	(85 133)	0	528 819	0
доли в уставные капиталы	5312	за 20 20 г.	372 566	0	(0)	241 395	(0)	(0)	(0)	0	613 961	0
	5303	за 20 21 г.	4 372 496	0	0	0	0	(0)	(0)	(16 864)	4 355 632	0
	5313	за 20 20 г.	2 489 806	0	0	1 938 194	(50 234)	(0)	(0)	(5 270)	4 372 496	0
займы предоставленные	5304	за 20 21 г.	667 748	0	56 320	0	(0)	(0)	(0)	0	724 068	0
	5314	за 20 20 г.	89 653	0	634 415	0	(0)	(56 320)	(0)	0	667 748	0
	5305	за 20 21 г.	0	0	(0)	0	(0)	(0)	(0)	0	0	0
Краткосрочные - всего	5315	за 20 20 г.	211 000	0	(211 000)	0	(0)	(0)	(0)	0	0	0
	5305	за 20 21 г.	74 120	0	(56 320)	3 503 862	(2 222 665)	(0)	(0)	0	1 286 997	0
	5315	за 20 20 г.	1 333 459	0	(159 139)	0	(100 200)	(0)	(0)	0	74 120	0
в том числе:	5306	за 20 21 г.	74 120	0	(56 320)	260 000	(261 700)	(0)	(0)	0	16 100	0
	5316	за 20 20 г.	1 142 959	0	31 361	0	(100 200)	(0)	(0)	0	74 120	0
	5307	за 20 21 г.	0	0	(0)	0	(0)	(0)	(0)	0	0	0
услуга права требования	5317	за 20 20 г.	190 500	0	(190 500)	0	(0)	(0)	(0)	0	0	0
	5308	за 20 21 г.	0	0	0	270 000	(270 000)	(0)	(0)	0	0	0
	5318	за 20 20 г.	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	0	0
депозитные счета	5309	за 20 21 г.	0	0	0	2 973 862	(1 690 965)	(0)	(0)	49 205	1 282 897	0
	5319	за 20 20 г.	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	0	0
	5300	за 20 21 г.	5 728 325	0	0	3 503 862	(2 222 674)	(0)	(85 133)	(16 864)	6 907 516	0
Итого	5310	за 20 20 г.	4 496 484	0	264 276	2 179 589	(1 150 434)	(56 320)	(0)	(5 270)	5 728 325	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г.	20 20 г.	20 20 г.	19 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0	0
в том числе:					
(срочно, айбы)		0	0	0	0
и т.д.		0	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0	0
в том числе:					
(срочно, айбы)		0	0	0	0
и т.д.		0	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0	0

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступило в результате реорганизации	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	Переклассификация	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			за 20 21 г.	за 20 20 г.						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.	800 690	(1 086)	799 604	0	371 096	(567 826)	1086	()	X	(366 791)	237 169	(0)	237 169	
в том числе:	5420	за 20 20 г.	688 595	(1094)	687 501	0	1 154 046	(1 041 951)	8	()	X	()	800 690	(1 086)	799 604	
Сырье и материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 20 21 г.	783 780	(1 086)	782 694		369 989	(549 969)	1086	()		(366 791)	237 009	(0)	237 009	
	5421	за 20 20 г.	670 456	(1094)	669 362	0	1 132 811	(1 019 487)	8	()			783 780	(1 086)	782 694	
Готовая продукция	5402	за 20 21 г.		()	0	0	0	(0)	0	()	0		0	(0)	0	
	5422	за 20 20 г.		(0)	0	0	0	(0)	0	()	0		0	(0)	0	
Товары для перепродажи	5403	за 20 21 г.	3 894	(0)	3 894	0	1 107	(4 841)	0	()	0		160	(0)	160	
	5423	за 20 20 г.	7689	(0)	7689	0	4 268	(8 063)	0	()	0		3 894	(0)	3 894	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 20 21 г.	0	(0)	0	0	0	(0)	0	()	0		0	(0)	0	
	5424	за 20 20 г.	0	(0)	0	0	0	(0)	0	()	0		0	(0)	0	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 20 21 г.	0	(0)	0	0	0	(0)	0	()	0		0	(0)	0	
	5425	за 20 20 г.	0	(0)	0	0	0	(0)	0	()	0		0	(0)	0	
Прочие запасы и затраты	5406	за 20 21 г.	0	(0)	0	0	0	(0)	0	()	0		0	(0)	0	
	5426	за 20 20 г.	0	(0)	0	0	0	(0)	0	()	0		0	(0)	0	
Расходы будущих периодов	5407	за 20 21 г.	13 016	(0)	13 016	0	0	(13 016)	0	()	0		0	(0)	0	
	5427	за 20 20 г.	10 450	(0)	10 450	0	16 967	(14 401)	0	()	0		13 016	(0)	13 016	

4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20 21 г.	20 20 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0
в том числе:			
(фуртла, енд)		0	0
И т.д.		0	0
Запасы, находящиеся в залого по договору, - всего	5445	0	0
в том числе:			
(фуртла, енд)		0	0
И т.д.		0	0

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			учтена по условиям договора	вернула разрыв по сомнительным долгам	в результате выданных кредитных средств по сделке (сделкам)	поступило	прекращается проценты, штрафы и иные начисления	погашение	способна на финансовый результат	выбыло в результате реорганизации	восстановление разрыва	способна за счет сумм разрыва	переходом сформации задолженности (договорной задолженности)	лириала дебиторской задолженности	переход из кредитной задолженности в дебиторскую задолженность	учтена по условиям договора	остаточная оценка по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.	1 750 638	0	1 076 534	0	123 888	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 703 284	0
решение	5501	за 20 20 г.	1 665 000	0	163 000	0	77 352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 750 638	0
различные дебиторские задолженности	5503	за 20 21 г.	1 750 638	0	1 076 534	0	123 888	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 703 284	0
Кредиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.	6 909 674	723 600	3 385 014	50	5 054 840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 750 638	0
в том числе:	5511	за 20 20 г.	7 339 030	465 697	1 845 296	50	2 099 012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 217 107	0
решение с последующим списанием	5511	за 20 21 г.	89 037	1 549	138 574	0	59 951	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 909 674	0
решение с последующим списанием	5512	за 20 21 г.	4 554 005	411 482	2 926 201	0	3 775 173	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 64 339	0
решение с последующим списанием	5532	за 20 20 г.	4 193 693	356 140	844 625	0	584 313	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89 037	0
решение	5513	за 20 21 г.	8 420	0	22 350	0	1 133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 605 123	0
решение	5514	за 20 21 г.	6	0	5	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 454 005	0
решение	5515	за 20 21 г.	2 512	0	0	0	2 512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 617	0
решение с последующим списанием	5515	за 20 21 г.	104	0	1	0	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	0
решение с последующим списанием	5516	за 20 20 г.	126	0	48	0	70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56	0
решение с последующим списанием	5516	за 20 21 г.	6	0	309	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104	0
решение с последующим списанием	5517	за 20 21 г.	4	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	308	0
решение с последующим списанием	5517	за 20 21 г.	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	0
решение с последующим списанием	5517	за 20 21 г.	6	0	1	0	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
решение с последующим списанием	5518	за 20 21 г.	2 555 274	310 569	270 718	50	1 212 781	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 410 791	0
решение с последующим списанием	5518	за 20 20 г.	3 041 416	109 312	927 942	50	1 438 454	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 355 274	0
решение с последующим списанием	5519	за 20 21 г.	5 821	0	6 787	0	5 740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 658	0
решение с последующим списанием	5519	за 20 20 г.	10 450	0	5 821	0	10 450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 821	0
Итого	5500	за 20 21 г.	8 660 312	723 600	4 441 546	50	5 178 728	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 920 391	0
	5520	за 20 20 г.	9 004 030	465 687	2 000 296	50	2 176 374	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 650 312	0

5.2. Прочие дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г.	20 20 г.	20 20 г.	20 19 г.	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	89 829	147 876	147 876	130 366	130 366	130 366
в том числе:	5541	45 568	95 092	95 092	127 088	127 088	127 088
Решения с последующим списанием	5542	971	6 404	6 404	3 234	3 234	3 234
Прочие сделки	5543	43 286	46 380	46 380	64	64	64

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода			
				поступления		выбыло					
				поступило в результате реорганизации	результаты операций (создание долга по сделке, операции)	применены проценты и иные начисления	пошлины		выбыло в результате реорганизации	статистический результат на финансовый результат	перевод кредиторской задолженности
Кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21	9 163 080	3 261 848	0	698 978	0	2 875 120	0	0	8 852 840
в том числе:											
по договорам и обязательствам	5551	за 20 21	9 298 329	2 710 952	0	359 007	0	2 487 184	0	0	8 163 090
в том числе:											
по договорам	5552	за 20 21	6 702 041	3 202 734	0	470 663	0	2 875 120	0	0	6 598 792
в том числе:											
прочая	5572	за 20 21	6 617 455	6 617 458	0	83 951	0	2 473 252	0	0	6 702 041
Кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21	2 680 873	59 124	0	275 016	0	13 932	0	0	2 461 049
в том числе:											
кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 21	7 066 287	6 358 115	9 848	6 561 394	1 350	0	0	0	6 888 517
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 21	3 270 480	9 105 130	2 035	5 266 210	0	0	0	599	7 080 876
расчеты с покупателями и заказчиками	5582	за 20 21	2 582 716	2 218 522	0	2 532 616	0	0	0	472	2 268 622
расчеты с прочими кредиторами	5583	за 20 21	2 173 477	2 447 224	0	2 037 513	0	0	0	1 143	2 582 716
расчеты с прочими дебиторами	5584	за 20 21	680 402	435 785	0	390 611	0	0	0	0	734 433
расчеты с прочими кредиторами	5585	за 20 21	360 927	448 423	0	114 369	0	0	0	0	650 402
расчеты с прочими кредиторами	5586	за 20 21	477 158	401 780	0	477 157	0	0	0	0	401 791
расчеты с прочими кредиторами	5587	за 20 21	349 389	478 905	0	349 137	0	0	0	0	477 158
расчеты с прочими кредиторами	5588	за 20 21	96 878	91 275	0	75 168	0	0	0	0	112 895
расчеты с прочими кредиторами	5589	за 20 21	67 770	96 878	0	87 770	0	0	0	0	96 878
расчеты с прочими кредиторами	5590	за 20 21	65 139	110 619	0	65 139	0	0	0	0	110 619
расчеты с прочими кредиторами	5591	за 20 21	89 068	65 139	0	59 068	0	0	0	0	65 139
расчеты с прочими кредиторами	5592	за 20 21	1	0	0	1	0	0	0	0	0
расчеты с прочими кредиторами	5593	за 20 21	1	1	0	1	0	0	0	0	1
расчеты с прочими кредиторами	5594	за 20 21	6	2	0	2	0	0	0	0	6
расчеты с прочими кредиторами	5595	за 20 21	155	6	0	165	0	0	0	0	6
расчеты с прочими кредиторами	5596	за 20 21	205 168	139 879	6 100	159 784	0	207	0	0	191 156
расчеты с прочими кредиторами	5597	за 20 21	189 693	101 170	1 497	97 105	0	87	0	0	265 168
расчеты с прочими кредиторами	5598	за 20 21	2 958 829	2 960 244	748	2 650 866	0	0	0	0	3 068 935
расчеты с прочими кредиторами	5599	за 20 21	0	5 469 383	598	2 501 092	0	0	0	0	2 968 829
расчеты с прочими кредиторами	5600	за 20 21	16 248 347	9 619 964	6 848	7 269 372	1 350	0	0	0	15 741 357
Итого	5570	за 20 21	12 568 809	11 819 082	2 035	5 645 217	0	599	0	0	16 243 966

5.4. Пророченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20 21 г.	20 19 г.
Всего	5500	2 162	881
в том числе:			
по договорам и обязательствам	5501	0	0
по договорам и обязательствам	5502	67	860
прочие кредиторами	5503	2 095	21

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	г.	
		21	20
Материальные затраты	5610	5 449 325	4 355 444
Расходы на оплату труда	5620	2 334 621	2 150 097
Отчисления на социальные нужды	5630	677 088	613 035
Амортизация	5640	2 847 955	2 716 053
Прочие затраты	5650	3 651 334	3 769 077
Итого по элементам	5660	14 932 323	13 633 696
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (фуршет [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (ремонтные [-])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 932 323	13 633 696

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	222 783	232 819	(187 774)	(0)	267 828
В том числе: резерв на оплату отпусков	5701	222 783	232 819	(187 774)	()	267 828
Резерв на выплату вознаграждения по итогам года		0	0	(0)	(0)	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Полученные - всего	5800	0	2 050 000	2 050 000
В том числе: поручительство	5801	0	2 050 000	2 050 000
залог	5802	0	0	0
Выданные - всего	5810	5 946 216	8 396 216	8 396 216
В том числе: поручительство	5811	4 685 000	5 955 000	5 955 000
гарантия	5812	0	0	0
залог	5813	1 261 216	2 441 216	2 441 216

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.		За 20 20 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	218 725		1 968	
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905	218 725		1 968	
Бюджетные кредиты - всего	5910	0	0	(0)	0
	5920	0	0	(0)	0
в том числе:					
(наименование цели)		0	0	(0)	0
		0	0	(0)	0
и т.д.		0	0	0	0

Руководитель _____ **Анучин Данил Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " _____ марта _____ 20 22 г.

**Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
АО «СУЭНКО»
за 2021 год**

Содержание

	страница
Содержание	2
1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.1. Основные виды деятельности АО «СУЭНКО».....	3
1.2. Уставный капитал	6
1.3. Управление организацией	6
1.4. Структура и численность	7
1.5. Дочерние общества.....	7
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРИНЦИПЫ ФОРМИРОВАНИЯ ОТЧЕТНОСТИ	8
2.1. Инвентаризация имущества и обязательств	8
2.2. Основные средства.....	8
2.3. Доходные вложения	10
2.4. Нематериальные активы.....	10
2.5. Незавершенное строительство.....	10
2.6. Вложения во внеоборотные активы	11
2.7. Запасы.....	11
2.8. Финансовые вложения	11
2.9. Резерв по сомнительным долгам.....	12
2.10. Займы и кредиты.....	13
2.11. Расчеты по налогу прибыль.....	13
2.12. Выручка, прочие доходы	13
2.13. Себестоимость, прочие расходы	14
2.14. Оценочные обязательства	14
3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ	15
4. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	29
5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.....	31
6. ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.	

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (далее - Общество) обладает правоспособностью юридического лица.

Общество зарегистрировано Межрайонной ИМНС России № 12 по Тюменской области 28 ноября 2002 года. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 72 № 000656554, ОГРН 1027201233620.

Место нахождения Общества: 625023, РФ, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Одесская, д.27.

ИНН 7205011944;

КПП 785150001;

ОКПО 59642231;

ОКОГУ - 4210014;

ОКАТО - 71401368000;

ОКТМО- 71701000001;

ОКВЭД: Основной вид деятельности передача электроэнергии- 35.12.

Дополнительные виды деятельности:

33.13, 35.11.4, 35.13, 35.14, 35.30.14, 35.30.2, 35.30.3, 35.30.4, 35.30.5, 36.00, 37.00, 41.20, 42.21, 42.22.1, 42.22.2, 42.99, 43.11, 43.12.1, 43.12.3, 43.21, 43.22, 43.29, 43.31, 43.32, 43.33, 43.34, 43.34.1, 43.39, 43.91, 43.99, 43.99.1, 43.99.3, 43.99.4, 43.99.5, 43.99.7, 43.99.9, 45.1, 45.11.1, 45.11.2, 45.11.3, 45.11.4, 45.19.1, 45.19.2, 45.19.3, 45.19.4, 49.4, 49.41.1, 49.41.2, 52.29, 56.29.2, 70.22, 71.12.45, 71.20.9, 72.19, 81.10

ОКФС 16;

ОКОПФ 12247.

07 февраля 2019 года АО «СУЭНКО» было поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам № 12 с кодом причины постановки на налоговый учет 785150001.

На годовом общем собрании акционеров (протокол годового общего собрания акционеров от 21.06.2019) принято решение об изменении наименования Общества в целях приведения его в соответствие с требованиями новой редакции Гражданского кодекса РФ.

19 июля 2019 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о смене наименования Общества.

Новое полное фирменное наименование на русском языке: Акционерное общество «Сибирско-Уральская энергетическая компания».

Новое сокращенное фирменное наименование на русском языке: АО «СУЭНКО».

1.1. Основные виды деятельности АО «СУЭНКО»

Пунктом 3.1 Устава АО «СУЭНКО» определены основные виды деятельности Общества, в том числе:

- ✓ Передача электроэнергии;
- ✓ Распределение электроэнергии;
- ✓ Покупка электрической энергии в целях компенсации потерь в электрических сетях;
- ✓ Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- ✓ Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- ✓ Производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- ✓ Оптовая торговля тепловой энергией (без их передачи и распределения);
- ✓ Деятельность по обеспечению работоспособности электростанций;
- ✓ Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей;
- ✓ Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- ✓ Осуществление операций с ценными бумагами в порядке, определенном действующим законодательством Российской Федерации;

- ✓ Иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.
В соответствии с п.3.3 Устава Общество имеет право осуществлять свою деятельность на территории РФ и за ее пределами в порядке, установленном действующими правовыми актами РФ, других государств и межгосударственными (международными) соглашениями.

Сведения о лицензиях

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 01712 ВЭ от 02.06.2015 г., срок окончания действия лицензии – 01.05.2038 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 01714 ВЭ от 09.06.2015 г., срок окончания действия лицензии – 26.08.2037 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 01715 ВЭ от 10.06.2015 г., срок окончания действия лицензии – 14.07.2037 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 01713 ВЭ от 08.06.2015 г., срок окончания действия лицензии – 30.06.2037 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 01711 ВЭ от 02.06.2015 г., срок окончания действия лицензии – 25.02.2039 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 80417 ВЭ от 22.12.2015 г., срок окончания действия лицензии – 01.10.2033 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 80391 ВЭ от 09.09.2015 г., срок окончания действия лицензии – 09.09.2040 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия № 176478 от 09.03.2017 г. на оказание услуг местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа, срок действия до 09.03.2027 г., выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций.

Лицензия № 176477 от 04.03.2019 г. на оказание услуг связи по предоставлению каналов связи, срок действия до 04.03.2024 г., выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций.

Лицензия № 768 от 25.12.2019 г. на работы с использованием сведений, составляющих государственную тайну, срок действия до 24.12.2024 г., выдана УФСБ России по Курганской области.

Лицензия № КУГ 0414А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участка недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 01.10.2040 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0415А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участков недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 01.11.2040 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0421А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участка недр местного значения для технологического обеспечения водой Шумихинского РЭС, срок действия до 05.08.2035 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0420А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участков недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 07.09.2040 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0419А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участков недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 29.04.2045 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0418А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участков недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 07.09.2040 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0417А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участков недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 07.09.2040 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0416А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участков недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 07.09.2040 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0513А (ВЭ) от 10.12.2021 г. на Добычу подземных вод участка недр местного значения для технического водоснабжения, срок действия до 10.12.2046 г., выдана Департаментом гражданской защиты, охраны окружающей среды и природных ресурсов Курганской области.

Лицензия № (66)-720097-Т от 13.04.2021 г. на транспортирование отходов I класса опасности, транспортирование отходов II класса опасности, транспортирование отходов III класса опасности, транспортирование отходов IV класса опасности, срок действия – бессрочная, выдана Департаментом Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Уральскому федеральному округу.

Лицензия № ТЮМ 80610 (ВЭ) от 04.08.2017 г. на Добычу подземной воды для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения населения и технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 01.12.2035г., выдана Департаментом недропользования и экологии Тюменской области.

Лицензия № ТЮМ 80608 (ВЭ) от 28.07.2017 г. на Добычу подземной воды для питьевого водоснабжения населения и технологического обеспечения водой объектов, срок действия до 14.03.2037г., выдана Департаментом недропользования и экологии Тюменской области.

Лицензия № ТЮМ 80609 (ВЭ) от 28.07.2017 г. на Добычу подземной воды для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения, срок действия до 22.05.2037г., выдана Департаментом недропользования и экологии Тюменской области.

Лицензия № ТЮМ 80668 (ВЭ) от 06.11.2018 г. на Добычу подземных вод для питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 06.11.2038г., выдана Департаментом недропользования и экологии Тюменской области.

Лицензия № ТЮМ 80677 (ВЭ) от 06.03.2019 г. на Добычу подземных вод для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 06.03.2044г., выдана Департаментом недропользования и экологии Тюменской области.

Лицензия № ВХ-57-016277 от 24.05.2018 г. на виды работ (услуг), выполняемых (оказываемых) в составе эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности, срок действия – бессрочная, выдана Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору.

Лицензия № 72.ОЦ.01.001.Л.000004.08.18 от 21.08.2018 г. на Диагностические исследования материала, зараженного или с подозрением на зараженность микроорганизмами IV группы патогенности, санитарно-показательными микроорганизмами, хранение музейных штаммов IV группы патогенности, санитарно-показательных микроорганизмов, срок действия

– бессрочная, выдана Управлением Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Тюменской области.

Лицензия № АН-72-001314 от 18.06.2019 г. на Перевозку автобусами иных лиц лицензиата для его собственных нужд, срок действия – бессрочная, выдана Федеральной службы по надзору в сфере транспорта.

Лицензия № ЛО-45-01-002467 от 19.10.2021 г. на Медицинскую деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково»), срок действия – бессрочная, выдана Департаментом здравоохранения Курганской области.

Свидетельство от 14.04.2015 г. о членстве в Союзе строителей (работодателей) Тюменской области.

Свидетельство № 07067 от 15.12.2011 г. о членстве в Торгово-промышленной палате Тюменской области.

АО «СУЭНКО» является членом Союза «Саморегулируемая организация строителей Тюменской области» (решение о приеме в члены саморегулируемой организации от 16.06.2017 № 353).

АО «СУЭНКО» является членом Союза «Саморегулируемая организация проектировщиков «Западная Сибирь» (решение о приеме в члены саморегулируемой организации от 23.04.2018 № 163).

1.2. Уставный капитал

В соответствии с пунктом 4.1. Устава АО «СУЭНКО» уставный капитал Общества на 31.12.2021 года составляет **9 436 350 965,21** (Девять миллиардов четыреста тридцать шесть миллионов триста пятьдесят тысяч девятьсот шестьдесят пять) рублей 21 копейка и разделен на **943 635 096 521** (Девятьсот сорок три миллиарда шестьсот тридцать пять миллионов девятьсот шесть тысяч пятьсот двадцать одну) обыкновенную именную акцию номинальной стоимостью **0,01** рубля каждая.

Все акции Общества размещены среди акционеров. Все акции являются именными. Акции существуют в бездокументарной форме. Конвертация обыкновенных акций в привилегированные акции, облигации и иные ценные бумаги не допускается.

Реестродержатель – Екатеринбургский филиал Акционерного общества «Регистраторское общество «СТАТУС».

1.3. Управление организацией

С 23 июня 2008 года полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляет управляющая организация ООО «Корпорация СТС». Полномочия по управлению Обществом переданы управляющей организации ООО «Корпорация СТС» по Договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «СУЭНКО» № 1 от 09.06.2008 г., на основании решения внеочередного общего собрания акционеров ОАО «СУЭНКО» от 13.03.2008 г.

20.06.2014 года полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «СУЭНКО» Общества с ограниченной ответственностью «Корпорация СТС» были продлены на основании решения годового общего собрания акционеров Общества до 22.06.2017 года. Между Обществом и ООО «Корпорация СТС» заключен Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «СУЭНКО» № 1 от 20.06.2014 года.

20.06.2017 года полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «СУЭНКО» Общества с ограниченной ответственностью «Корпорация СТС» были продлены на основании решения годового общего собрания акционеров Общества до 22.06.2022 года. Между Обществом и ООО «Корпорация СТС» заключено Дополнительное соглашение №3 от 22.06.2017 к Договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «СУЭНКО» № 1 от 20.06.2014 года.

1.4. Структура и численность

Согласно п. 2.9. статьи 2 Устава АО «СУЭНКО» имеет 9 филиалов:

1) Филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» Тюменские городские электрические сети (625023, Тюменская область, г.Тюмень, ул. Одесская, 14);

2) Тобольский филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (626156, Тюменская область, г. Тобольск, пл. Базарная, д.1);

3) Южный филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (627018, Тюменская область, г. Ялуторовск, ул. Менделеева, д.1);

4) «Тепло Тюмени» - филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (625023, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Одесская, д.14).

5) Ишимский филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (627753, Тюменская область, г. Ишим, ул. Ершова, д 4);

6) Филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» Западные электрические сети (640004, Курганская область, г. Курган, ул. Панфилова, д 22);

7) Филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» Курганские электрические сети (640032, Курганская область, г. Курган, ул. Бажова, д 116);

8) Филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» Курганские городские электрические сети (640015, Курганская область, г. Курган, ул. Гагарина, д 64);

9) Филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» Шадринские электрические сети (641877, Курганская область, г. Шадринск, ул. Щёткина, д 4).

Филиалы входят в состав АО «СУЭНКО», не являются юридическими лицами и действуют на основании Устава Общества и Положений о филиалах.

Среднесписочная численность работающих АО «СУЭНКО» по состоянию на 31.12.2021 года составила 4 383 человек.

1.5. Дочерние общества

Дочерними обществами АО «СУЭНКО» на 31.12.2021 являются:

1) Акционерное общество «Водный союз» (ИНН: 4501158733, ОГРН: 1104501002209), доля принадлежащих Обществу обыкновенных акций: 74,9686%.

2) Акционерное общество «Облкоммунэнерго» (ИНН: 6671028735, ОГРН: 1156658098266), доля принадлежащих Обществу обыкновенных акций: 74,9973%.

3) Общество с ограниченной ответственностью Энергосбытовая компания «Энергоджин» (ИНН 4502017164, ОГРН 1054516005642), с размером доли Общества в уставном капитале 100%.

4) Общество с ограниченной ответственностью «Тюменский коммунальный сервис» (ИНН 7203475098, ОГРН 1197232007400), с размером доли Общества в уставном капитале 100%.

5) Общество с ограниченной ответственностью «Уральская межрегиональная компания» (ИНН 4501226503 ОГРН 1204500000517) с размером доли Общества в уставном капитале 100%.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРИНЦИПЫ ФОРМИРОВАНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский отчет Общества сформирован в соответствии с Законом Российской Федерации от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (ред. от 30.12.2021), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (ред. от 29.01.2018), а также другими действующими документами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета и действующего законодательства.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности, который предполагает возможность реализации активов и выполнения обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности.

Учетная политика на 2021 год утверждена приказом №1641 от 31.12.2019, с учетом внесенных изменений.

Положения Учетной политики, раскрывающие способы учета и отражения в отчетности отдельных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах следующие.

2.1. Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств, производится в соответствии со ст.11 Федерального закона «О бухгалтерском учёте» и «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утверждённых приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.95 № 49 (ред. от 08.11.2010).

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств акционерного общества на основании Приказа руководителя акционерного общества.

На основании Приказа руководителя Общества проводится обязательная инвентаризация в случаях выявления фактов порчи и фактов хищения имущества, при смене материально-ответственных лиц, в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями, при реорганизации или ликвидации организации.

Не реже одного раза в месяц проводится периодическая инвентаризация кассы.

На основании Приказа руководителя Общества создаются инвентаризационные комиссии филиалов АО «СУЭНКО», состав которых утверждается руководителями филиалов Общества, а в предусмотренных случаях – руководителем Общества.

Оценка статей баланса на конец отчётного периода подтверждена результатами проведённой инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

2.2. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01(ред. от 16.05.2016), утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н, и «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств», утвержденными приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н (ред. от 24.12.2010).

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- ✓ земельные участки,
- ✓ здания,
- ✓ сооружения и передаточные устройства,
- ✓ машины и оборудование,
- ✓ транспортные средства,
- ✓ производственный и хозяйственный инвентарь,
- ✓ другие виды основных средств.

Активы (за исключением объектов электросетевого и коммунального комплекса, зданий и сооружений, земельных участков и транспортных средств), по которым выполняются условия принятия к учету в качестве основных средств не более 40 000 руб. (включительно) за единицу, отражены в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Объекты, удовлетворяющие условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01 (ред. от 16.05.2016), принимаются к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

По объектам основных средств, полученных в качестве объекта концессионного соглашения, рыночная стоимость определяется на основании акта приема-передачи, подписанного сторонами соглашения.

Получение объектов концессионного соглашения отражается по дебету счета 08.13.

Стоимость объектов концессионного соглашения учитывается обособленно с применением отдельных субсчетов счета 01 – 01.01.2, 01.01.5, 01.01.6, 01.01.7, 01.01.8, 01.01.9, 01.01.А, 01.01.Б.

Начисленная амортизация по объектам концессионных соглашений учитывается обособленно с применением отдельных субсчетов счета 02 – 02.01.2, 02.01.5, 02.01.6, 02.01.7, 02.01.8, 02.01.9, 02.01.А, 02.1.Б.

На сумму начисленной амортизации ежемесячно отражается уменьшение задолженности перед концедентом по концессионному соглашению.

Общество приобретает основные средства в лизинг. По условиям действующих договоров лизинга, имущество учитывается на балансе лизингополучателя.

При выкупе лизингового имущества и переходе его в собственность лизингополучателя, при условии погашения всей суммы предусмотренных договором лизинга лизинговых платежей, производится на счетах 01 "Основные средства" и 02 "Износ основных средств" внутренняя запись, связанная с переносом данных с субсчета по имуществу, полученному в лизинг, на субсчет собственных основных средств.

Начисление причитающихся лизингодателю лизинговых платежей отражается по дебету счета 76 "Расчеты по аренде", субсчет "Арендные обязательства (краткосрочные)" в корреспонденции со счетом 76 "Расчеты по аренде", субсчет "Задолженность по лизинговым платежам".

Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит доход организации. Определение срока полезного использования производится в момент принятия основного средства к бухгалтерскому учёту в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Переоценка основных средств проводится в порядке и сроки, определенные отдельным приказом, при существенном отклонении текущей (восстановительной) стоимости от стоимости, по которой они учитываются в бухгалтерском учете. Решение о переоценке принимает руководитель организации. Решение оформляется в виде приказа, в котором отражаются группы однородных объектов основных средств для проведения переоценки. Земельные участки и объекты природопользования переоценке не подлежат.

Выданные подрядчикам авансы по договорам строительного подряда, предметом которых является строительство, реконструкция, модернизация объектов основных средств, отражаются в балансе в составе показателя «Основные средства».

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом, как для целей бухгалтерского, так и для целей налогового учета, с определением срока полезного использования на основании классификатора, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Затраты на ремонт объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете того отчетного периода, к которому они относятся.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

2.3. Доходные вложения

В бухгалтерском учете Общества отражены доходные вложения в материальные ценности - основные средства, которые предназначены исключительно для предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода.

Отражение в бухгалтерском учете операций, связанных с приобретением, созданием, амортизацией, выбытием и т.п. доходных вложений в материальные ценности, производится в соответствии с Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденной Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Основные средства, которые учитываются на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности», принимаются на учет по первоначальной стоимости, которая определяется в соответствии с п. 8 - 13 ПБУ 6/01.

Первоначальная стоимость доходных вложений погашается путем начисления амортизации. Суммы начисленной амортизации отражаются на счете 02.02 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03".

В балансе доходные вложения в материальные ценности показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время их использования.

2.4. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время их использования.

В состав нематериальных активов включены затраты на создание программного обеспечения, лицензии за пользование недрами, товарный знак.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Организация устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из ожидаемого срока использования актива, в течении которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов Обществом не производится.

2.5. Незавершенное строительство

В бухгалтерском учете Общества отражены затраты по объектам незавершенного строительства, связанные с приобретением/созданием, реконструкцией объектов, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств и нематериальных активов, стоимость оборудования к установке, затраты по незавершенным НИОКиТР.

Объекты незавершенного строительства, учитываются на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств», 08.14 «Строительство объектов концессионных соглашений».

Учет затрат по незавершенному строительству ведется по способам их производства - подрядному или хозяйственному.

В балансе незавершенное строительство отражается по фактическим затратам, понесенным организацией и отражается по строке 1150 "Основные средства".

2.6. Вложения во внеоборотные активы

В составе вложений во внеоборотные активы учитываются затраты:

- по незаконченному капитальному строительству;
- на проведение работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации, техническому перевооружению и поддержанию мощности;
- по созданию/приобретению нематериальных активов;
- на приобретение основных средств;
- на приобретение оборудования к установке, предназначенного для установки в строящихся (реконструируемых) объектах.

В бухгалтерском балансе объекты вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по соответствующим дополнительно введенным строкам к статьям 1110 «Нематериальные активы», 1120 «Результаты исследований и разработок», 1150 «Основные средства» в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

2.7. Запасы

При составлении бухгалтерской отчетности за 2021 год Общество внесло изменение в учетную политику. Общество применило ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержденное приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н, вступающее в силу с бухгалтерской отчетности за 2021 год. Данное изменение не оказало существенного влияния на показатели данной бухгалтерской отчетности. Изменение учетной политики отражается перспективно.

Запасы, включая готовую продукцию, товары, предназначенные для продажи, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Материалы учитываются на счете 10 «Материалы» без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей». Оценка запасов при отпуске их в производство осуществляется по средней стоимости.

Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

2.8. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н (в ред. от 06.04.2015).

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы:

- ✓ финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- ✓ финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного

года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете на отчетную дату по первоначальной стоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторскую задолженность, приобретенную на основании уступки права требования, оценивать по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.9. Резерв по сомнительным долгам

Общество создает резерв по сомнительным долгам в соответствии с требованиями п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н (в ред. от 29.03.2017).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенного на последнее число отчетного периода анализа дебиторской задолженности. Отчетными периодами в целях настоящего положения являются 1 квартал, полугодие, 9 месяцев и год.

Резерв по сомнительным долгам формируется по следующим видам дебиторской задолженности:

I. Задолженность за проданные товары (выполненные работы, оказанные услуги) (счет учета: 62);

II. Задолженность в сумме перечисленной организацией предварительной оплаты (авансов) под поставку товаров (выполнение работ, оказание услуг) (счет учета: 60);

III. Прочая дебиторская задолженность, не поименованная выше. В том числе штрафные санкции, проценты к получению, суммы причитающихся страховых выплат и т.п. (счет учета: 76).

Не создается резерв на дебиторскую задолженность работников организации и на дебиторскую задолженность контрагентов, которые, по мнению компании, являются надежными.

В случае, если на конец отчетного периода у одного контрагента имеется и дебиторская и кредиторская задолженности (задолженности образовались в рамках исполнения разных договоров), сумма дебиторской задолженности при формировании резерва учитывается в размере, уменьшенном на сумму кредиторской задолженности.

Резерв по сомнительным долгам используется лишь на покрытие убытков от безнадежных долгов, признанных таковыми.

2.10. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н (в ред. от 06.04.2015).

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным заемным обязательствам относятся также долгосрочные заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий три месяца.

Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает сумму не менее 1 000 тыс. руб.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива равномерно в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

2.11. Расчеты по налогу прибыль

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное приказом Минфина РФ № 114н от 19.11.2002 (в редакции от 20.11.2018)

Информация о постоянных и временных разницах при применении ПБУ 18/02 формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20, 21, 22 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.12. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н (в ред. от 06.04.2015).

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка по видам деятельности:

- ✓ передача электрической энергии (мощности) по электрическим сетям;
- ✓ технологическое присоединение к электрическим сетям;
- ✓ аренда имущества;
- ✓ обслуживание электросетевого имущества;
- ✓ сбыт электрической энергии;
- ✓ удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность;
- ✓ сбор, очистка и распределение воды;

- ✓ оптовая торговля тепловой энергией (без их передачи и распределения);
- ✓ прочая деятельность.

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

Выручка и прочие доходы признаются для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

2.13. Себестоимость, прочие расходы

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н (в ред. от 06.04.2015).

Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ, оказанием услуг.

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

Если оплата покрывает лишь часть признаваемых расходов, то расходы, принимаемые к бухгалтерскому учету, определяются как сумма оплаты и кредиторской задолженности (в части, не покрытой оплатой).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени их оплаты - предварительной или последующей (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет расходов по статьям затрат.

Для обеспечения правильного формирования себестоимости и финансовых результатов, списание общепроизводственных и общехозяйственных расходов производится в конце отчетного периода на счет 20 «Основное производство». Общепроизводственные расходы распределяются пропорционально сумме прямых затрат, сгруппированных на счете 20 «Основное производство». Базой для распределения общехозяйственных расходов, являются «Заработная плата», «Страховые взносы», «Амортизация».

2.14. Оценочные обязательства

Общество создает резерв по оценочным обязательствам в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н (в ред. от 06.04.2015 года).

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества при одновременном соблюдении следующих условий: существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать; вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства; величина обязательства может быть обоснованно оценена.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ**Основные средства**

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по текущей восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Переоценка основных средств проводится в порядке и сроки, определенные отдельным приказом, при существенном отклонении текущей (восстановительной) стоимости от стоимости, по которой они учитываются в бухгалтерском учете.

По строке 1150 бухгалтерского баланса отражена стоимость следующих активов:

Наименование актива	Счет бухгалтерского учета	Величина на 31.12.2021г., тыс. руб.	Величина на 31.12.2020г., тыс. руб.
Основные средства в организации	01-02	25 769 459	25 340 638
Оборудование к установке	07, 10.07.2, 10.18	458 140	115 677
Строительство объектов основных средств	08.03	1 820 403	1 898 719
Авансы, выданные под капитальное строительство	60.02.1	47 850	49 505
Строительство объектов концессионного соглашения	08.14	114 068	97 655
Основные средства по договору лизинга	01-02	152 527	133 796
Основные средства по концессионным соглашениям	01-02	3 191 841	3 293 845
ВСЕГО		31 554 288	30 929 835

Износ по группам основных средств на 31 декабря 2021 года в отношении к первоначальной стоимости составил:

- здания	- 33,13%
- сооружения	- 47,64%
- машины и оборудование	- 49,64%
- транспортные средства	- 58,23%
- другие основные средства	- 57,57%
- производственный и хозяйственный инвентарь	- 38,08%

На конец отчетного периода основные средства по концессионным соглашениям в бухгалтерской отчетности отражены по остаточной стоимости на сумму 3 191 841 тыс. руб. в том числе:

– концессионное соглашение № 1 от 28.12.2016 с Департаментом имущественных отношений и земельных ресурсов администрации г. Ишима, в отношении объектов централизованной системы г. Ишима, со срок окончания соглашения 31.12.2040, на сумму 596 356 тыс. руб.,

– концессионное соглашение № 201 от 21.12.2016 с администрацией Заводоуковского городского округа, в отношении объектов централизованной системы теплоснабжения, со сроком окончания соглашения 31.12.2040, концессионное соглашение № 225 от 30.12.2016 с администрацией Заводоуковского городского округа, в отношении объектов

централизованных систем холодного водоснабжения (закрытая система) и водоотведения Заводоуковского городского округа Тюменской области, со срок окончания соглашения 31.12.2040, на сумму 832 123 тыс. руб.,

– концессионное соглашение № 1 от 21.12.2016 с администрацией города Ялуторовск в отношении объектов централизованной системы теплоснабжения муниципального образования город Ялуторовск, со сроком окончания соглашения 31.12.2040, на сумму 682 314 тыс. руб.,

– концессионное соглашение № 1-ми от 28.11.2016 с администрацией Уватского муниципального района, в отношении объектов централизованной системы теплоснабжения,, со сроком окончания соглашения 31.12.2040, концессионное соглашение № 2-ми от 28.11.2016 администрацией Уватского муниципального района, в отношении объектов холодного, горячего водоснабжения (закрытая система) и водоотведения п. Демьянка Уватского района Тюменской области, со сроком окончания соглашения 31.12.2040, на сумму 77 243 тыс. руб.,

– концессионное соглашение № 1238-юр от 29.11.2016 с Муниципальным образованием города Тобольска по строительству "Водозабора и водоочистных сооружений в поселке Сумкино города Тобольска", со сроком окончания соглашения 31.12.2040, на сумму 243 390 тыс. руб.,

– концессионное соглашение № 1050-юр от 25.10.2016 с Муниципальным образованием города Тобольска, по реконструкции «Соколовского водозабора и водоочистных сооружений», срок окончания соглашения 24.10.2026, на сумму 760 415 тыс. руб.

Структура увеличения стоимости основных средств по видам капитальных вложений

Наименование показателя	Сумма увеличения за 2021 г., тыс. руб.	Удельный вес, %
Увеличение стоимости объектов основных средств – всего, в т. ч.	3 347 277	100%
- в результате достройки, дооборудования, реконструкции	1 321 712	39,49
- в результате нового строительства	1 852 885	54,55
- приобретение объектов	190 871	5,70
- получение основных средств по концессионным соглашениям	3 707	0,11
- оприходование излишков при инвентаризации	5 102	0,15

Арендованные основные средства

По условиям заключенных Обществом договоров аренды, имущество, полученное Обществом в аренду, учитывается на балансе арендодателя. Полученное Обществом в аренду имущество в учете Общества учитывается на забалансовых счетах.

Информация об арендованном имуществе приведена в Разделе 2 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура основных средств, числящихся за балансом

Наименование показателя	На 31.12.2021, тыс. руб.	На 31.12.2020, тыс. руб.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – всего, в том числе:	7 958 433	8 085 634
- Здания	1 098 177	1 149 787
- Сооружения	3 843 115	4 239 169
- Машины и оборудование	1 095 098	1 040 731
- Транспортные средства	28 791	28 791
- Земельные участки	1 892 085	1 625 989
- Прочие ОС (производственный и хозяйственный инвентарь)	1 167	1 167
ВСЕГО:	7 958 433	8 085 634

Доходные вложения в материальные ценности

В составе доходных вложений в материальные ценности числятся машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, которые предназначены исключительно для предоставления организацией за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода.

Износ по группам доходных вложений в материальные ценности на конец 2021 года составил:

- машины и оборудование	- 90,00%
- транспортные средства	- 97,77%

Информация об основных средствах приведена в Разделе 2 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о сданном в аренду имуществе приведена в Разделе 2 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.1.1 Наличие и движение доходных вложений в материальные ценности).

Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства учтены фактические затраты, связанные с приобретением/созданием объектов, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств и нематериальных активов, стоимость оборудования к установке, затраты по незавершенным НИОКиТР.

В составе незавершенного строительства в бухгалтерском балансе отражены:

Наименование	На 31.12.2021, тыс. руб.	На 31.12.2020, тыс. руб.
Капитальные вложения в объекты основных средств	1 820 403	1 898 719
Строительство объектов концессионного соглашения	114 068	97 655
Авансы, выданные под капитальное строительство	47 850	49 505

Материалы, переданные в переработку на сторону	412 046	10 361
Оборудование к установке	46 094	105 316

В 2021 году были понесены существенные затраты по объектам:

- АСКУЭ "Энергосфера РРЭ" по ИЖФ г. Тюмень инв.100029073 (28 706 тыс. руб.), АСКУЭ "Энергосфера РРЭ" по ИЖФ г. Тюмень инв.100029073 (40 682 тыс. руб.), ВЛ 110 кВ Шумиха-Мишкино Тяга 1.2 цепь, инв.202003134 (84 029 тыс. руб.), ВЛ 110кВ Варгаши-Лебяжье 2-х цепная инв.№204003231 (53 833 тыс. руб.), ЛЭП-10кВ ф.Кедр-I от ПС "Сибжилстрой" ВЛ-10кВ ПС "Сибжилстрой" ф. Кедр (48 864 тыс. руб.), Сети водоснабжения (диаметр 315мм, протяж.11800м "Новый аэропорт в г. Тобольск" г. Тобольск Восточный пром. (20 014 тыс. руб.), Система диспетчеризации коммунального комплекса г. Тобольск (26 803 тыс. руб.), ТС подземная бесканальная 50-250 мм протяженностью 9445,0 м (сооружение из стали и ж/б) инв.№000031823 (73 703 тыс. руб.).

В 2021 году наиболее значительные завершённые строительством объекты, введенные в эксплуатацию в отчетном году:

- АСКУЭ "Энергосфера РРЭ" по ИЖФ г. Тюмень инв.100029073 (40 682 тыс. руб.), ВЛ 110 кВ Шумиха-Мишкино Тяга 1.2 цепь, инв.202003134 (87 375 тыс. руб.), ВЛ 110кВ Варгаши-Лебяжье 2-х цепная инв.№204003231 (54 249 тыс. руб.), Двухцепная ВЛ 110кВ КТЭЦ-2-Промышленная (58 085 тыс. руб.), Водопровод для подключения к централизованной системе холодного водоснабжения объекта кап. строительства "Строительство нового Аэропорта» (140 791 тыс. руб.), Оборудование газовой блочной котельной 12,6 МВт. г. Заводоуковск, ул. Вокзальная 66 (90 844 тыс. руб.)

Финансовые вложения

К финансовым вложениям организации относятся: ценные бумаги других организаций; вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады, открытые в кредитных организациях. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Для отражения в отчетности обесценения финансовых вложений Обществом создается резерв под их обесценение, рассчитываемый по методике, обобщающей информацию о факторах снижения стоимости и признаках обесценения. При наличии признаков обесценения финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, Общество по состоянию на конец отчетного года создает резерв один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года. По состоянию на 31 декабря 2021 года сформирован резерв под обесценение финансовых вложений в размере 156 653 тыс. руб.

Доходы и расходы от операций с финансовыми вложениями отражены в составе прочих доходов и расходов.

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены в основном процентные депозиты со сроком размещения до 12 месяцев после отчетной даты.

По долговым финансовым вложениям просроченная задолженность по основному долгу и процентам отсутствует.

Дополнительная информация раскрывается в табличных формах 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений», 3.1.1 «Текущая часть долгосрочных финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В табличной форме 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений» данные приведены с учетом текущей части долгосрочных финансовых вложений. По строке 1170 бухгалтерского баланса отражены инвестиции в другие общества в сумме 4 884 451 тыс. руб., займы, предоставленные другим организациям на срок более 12 месяцев, в сумме 724 068 тыс. руб.

Запасы

В составе запасов числятся производственные материалы, топливо, а также материалы в аварийном запасе для случаев предотвращения и ликвидации аварийных ситуаций, инвентарь, спецодежда. Резерв под обесценение стоимости материальных ценностей не создается. В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, применяется ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оценены по фактической себестоимости, их величина на конец года составляет 237 169 тыс. руб., что составляет 2,53 % от оборотных активов.

Наименование	Сальдо на 31.12.2021г., тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2020г., тыс. руб.	Удельный вес в структуре, %
Материалы, всего в т.ч.	237 009	782 694	99,93
Сырье и материалы	226 478	775 309	95,49
Материалы, переданные в переработку	10 531	7 385	4,44
Расходы будущих периодов	0	13016	0
Товары, всего	160	3 894	0,07
Запасы, ВСЕГО	237 169	799 604	100

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01 стоимостью не более установленного учетной политикой лимита (40 000 руб.), ранее списанные на расходы при отпуске их в эксплуатацию, отражены на забалансовых счетах.

Информация о запасах приведена в Разделе 4 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность**Структура дебиторской задолженности**

Наименование	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	Изменение величины 2021г. к 2020г. (+, -)
Дебиторская задолженность, всего:	6 968 368	7 936 712	- 968 344
в том числе:			
Покупатели и заказчики	3 273 056	4 042 523	- 769 467
Авансы выданные	162 839	84 488	+ 78 351
Прочие дебиторы	3 532 473	3 809 701	- 277 228

В 2021 году по сравнению с 2020 годом дебиторская задолженность в целом уменьшилась на 968 344 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспечена соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражена за минусом резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой экспертную оценку Общества части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

Авансы, выданные на капитальные вложения, отражаются в составе внеоборотных активов, так как они представляют собой платежи на осуществление капитальных вложений в

активы, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в составе основных средств.

Списание задолженности в убыток вследствие неплатежеспособности должника отражается за бухгалтерским балансом в течение пяти лет, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника. По состоянию на 31.12.2021 года за балансом числится списанная безнадежная задолженность 323 753 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты включают высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным средствам и денежным эквивалентам Общество относит денежные средства в кассе, и денежные средства на расчетных счетах.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций.

Величина, денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций. Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества, включена в состав инвестиционных операций.

В отчете о движении денежных средств представляется свернуто сумма налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в бюджетную систему и возмещение из нее.

Наличие и движение кредитов и займов

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период					На конец периода
			Поступило, тыс. руб.	Начислено процентов, тыс. руб.	Выбыло, тыс. руб.	Переквалификация в краткосрочные, тыс. руб.	Погашено процентов, тыс. руб.	
Долгосрочные заемные средства	за 2021 г.	6 706 228	3 202 735	808 827	364 854	2 981 130	807 759	6 564 047
	за 2020 г.	6 617 456	2 641 829	721 544	0	2 557 580	717 021	6 706 228
в т. ч. кредиты	за 2021 г.	6 675 988	3 202 735	807 534	364 854	2 981 130	807 519	6 532 755
	за 2020 г.	6 617 456	2 611 829	721 085	0	2 557 580	716 802	6 675 988
займы	за 2021 г.	30 240	0	1 293	0	0	240	31 293
	за 2020 г.	0	30 000	459	0	0	219	30 240
Краткосрочные заемные средства	за 2021 г.	2 964 643	95 123	30 584	2 976 895	2 981 130	30 905	3 063 680
	за 2020 г.	2 867 140	518 645	63 452	2 974 736	2 557 580	67 438	2 964 643
в т. ч. кредиты	за 2021 г.	2 964 643	95 123	30 584	2 976 895	2 981 130	30 905	3 063 680
	за 2020 г.	2 867 140	518 645	63 452	2 974 736	2 557 580	67 438	2 964 643

На 31.12.2021 г. задолженность по полученным кредитам, со сроком погашения более 12 месяцев, отражена по строке 1410 бухгалтерского баланса в сумме 6 558 792 тыс. руб., со сроком погашения менее 12 месяцев - по строке 1510 бухгалтерского баланса в сумме

3 068 935 тыс. руб. В составе долгосрочных обязательств отражена задолженность по кредитным договорам, полученным на срок до 2026 года.

Задолженность по процентам по долгосрочным кредитам и займам, со сроком погашения менее 12 месяцев, отражена по строке 1510 бухгалтерского баланса в сумме 5 255 тыс. руб.

Структура кредиторской задолженности

Наименование	2021 год		2020 год	
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу
Кредиторская задолженность	3 819 582	100	4 117 468	100
в том числе:				
Поставщики и подрядчики	2 268 622	59,39	2 582 716	62,73
из них:				
<i>прочим поставщикам энергии</i>	791 502	20,72	709 854	17,24
<i>строительным организациям</i>	813 620	21,30	495 697	12,04
<i>ремонтным организациям</i>	128 532	3,37	374 961	9,11
<i>другим поставщикам и подрядчикам</i>	534 968	14,00	1 002 211	24,34
Задолженность по оплате труда	110 619	2,90	65 139	1,58
Задолженность по налогам и сборам	401 791	10,52	477 158	11,59
Задолженность перед внебюджетными фондами	112 955	2,96	96 878	2,35
Авансы полученные	734 433	19,23	690 402	16,77
Прочие кредиторы	191 162	5,00	205 175	4,98

На 31.12.2021 г. задолженность по предстоящим лизинговым платежам, со сроком погашения более 12 месяцев, составила 62 132 тыс. руб., со сроком погашения менее 12 месяцев – 56 352 тыс. руб. В составе долгосрочных обязательств отражена задолженность по договорам лизинга со сроком окончания до октября 2024 года.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности приведена в Разделе 5 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Налоги

В 2021 году Общество своевременно погашало текущие платежи в бюджет, просроченная задолженность по уплате налогов отсутствует.

По всем налогам задолженность возникла по состоянию на 31.12.2021 года, со сроком платежа в 2022 году.

Задолженность перед бюджетом по видам налогов

Наименование	Задолженность перед бюджетом на 31.12.2021г., тыс. руб.	Задолженность перед бюджетом на 31.12.2020г., тыс. руб.
Налог на прибыль	100 147	269 415
НДС	186 058	146 973
Налог на имущество	92 100	46 167
Транспортный налог	893	1 017
Прочие налоги и сборы	212	277
Налог на доходы физических лиц	22 381	13 309
ВСЕГО:	401 791	477 158

Отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности свернуто в разрезе аналитики по видам активов и обязательств.

Виды отложенных активов и обязательств	На 31.12.2021 г., тыс. руб.	На 31.12.2020 г., тыс. руб.
Отложенные налоговые активы	292 889	209 211
Доходы будущих периодов	5 216	5 359
Кредиторская задолженность	108	210
Основные средства	0	0
Оценочные обязательства и резервы	53 566	44 557
Расходы будущих периодов	12 373	11 007
Материалы	7 418	0
Резервы сомнительных долгов	190 450	144 720
Финансовые вложения	23 758	3 358
Отложенные налоговые обязательства	2 596 835	2 723 477
Внеоборотные активы	3 786	4 162
Материалы	0	8 319
Основные средства	2 592 914	2 710 925
Доходные вложения в материальные ценности	25	65
Нематериальные активы	4	6
Кредиторская задолженность	0	0
Недостачи и потери от порчи ценностей	106	0

Отложенные налоговые обязательства по основным средствам возникают в результате различия данных в стоимостной оценке, сроках полезного использования в бухгалтерском и налоговом учете, применения амортизационной премии.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам.

Расшифровка доходов и расходов по видам деятельности

Наименование показателя	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	Отклонение, увеличение (+) уменьшение (-)
Выручка, всего,	17 480 342	15 590 603	1 889 739
в том числе:			
передача электроэнергии	12 992 097	11 765 104	1 226 993
технологическое присоединение	488 045	214 048	273 997
сбыт э/энергии	3 377	2 948	429
бездоговорное потребление э/э	1 931	4 935	-3 004
аренда имущества	182 445	235 807	-53 362
обслуживание сетей НО	38 526	51 424	-12 898
водоотведение	378 385	393 362	-14 977
водоснабжение	495 149	454 020	41 129
тепловая энергия	2 690 964	2 362 553	328 411
теплоноситель	50 990	40 070	10 920
прочая	158 433	66 332	92 101
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, всего:	14 905 511	13 633 696	1 271 815
в том числе:			
передача электроэнергии	11 140 720	10 303 770	836 950
технологическое присоединение	33 393	37 851	-4 458
сбыт э/энергии	11 998	11 100	898
аренда имущества	191 109	244 638	-53 529
обслуживание сетей НО	57 126	63 051	-5 925
водоотведение	433 250	345 755	87 495
водоснабжение	461 320	413 702	47 618
тепловая энергия	2 486 196	2 152 147	334 049
теплоноситель	53 795	51 953	1 842
прочая	36 604	9 729	26 875
Валовая прибыль:	2 574 831	1 956 907	617 924

Управленческие расходы отражены по стр. 2220 «Отчета о финансовых результатах».

Информация о затратах на энергетические ресурсы

Показатели затрат на приобретение и потребление на цели производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) энергетических ресурсов	Сумма, тыс. руб.
1. Природный газ	392 010
2. Электрическая энергия	570 658
3. Тепловая энергия	520 555

Информация о затратах на производство

Информация о затратах на производство приведена в Разделе 6 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы и расходы

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами. Расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности, признаются прочими расходами.

Счет 91 «Прочие доходы и расходы» предназначен для обобщения информации о прочих доходах и расходах отчетного периода.

В составе прочих доходов и расходов Общества отражены суммы доходов и расходов от уступки права требования, реализации ценных бумаг, основных средств и материально-производственных запасов, проценты по кредитам и займам (суммы начисленных процентов к уплате отражены по стр. 2330 «Отчета о финансовых результатах»), прибыль и убыток прошлых лет, выявленные в отчетном году, списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, выплаты социального характера, формирование резерва по сомнительным долгам и другие.

Доходы, полученные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, а также предстоящие поступления задолженности по недостачам, выявленные в отчетном периоде за прошлые годы, и разницы между суммой, подлежащей взысканию за счет виновных лиц, и стоимостью ценностей, принятой к бухгалтерскому учету при выявлении недостач и порчи, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей, как доходы будущих периодов. Эти доходы относятся на счет 91 «Прочие доходы и расходы» при наступлении отчетного периода, к которому они относятся.

По статье «Доходы будущих периодов» отражаются также средства целевого финансирования и полученные безвозмездно активы.

Операции по реализации и прочего выбытия имущества организации (основных средств, нематериальных активов, оборудования к установке, вложений во внеоборотные активы, ценных бумаг, материально-производственных запасов), отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Расходы, связанные с предоставлением организацией другим организациям займов, признаются прочими расходами организации.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений организации, такие как оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п., признаются прочими расходами организации.

Штрафы, пени и неустойки, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании, относятся на прочие доходы и расходы и до их получения или уплаты отражаются в бухгалтерском балансе соответственно по статьям дебиторов или кредиторов.

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы по резерву по сомнительным долгам отражены свернуто (за минусом оплат).

Общая сумма прочих доходов в 2021 году составила 1 416 557 тыс. руб., величина прочих расходов 2 106 222 тыс. руб.

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства Общества по оплате отпусков отражены на счете учета резерва предстоящих расходов.

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря 2021 года осуществлено исходя из количества заработанных работниками дней отпуска, среднего размера оплаты одного дня отпуска по каждому работнику по состоянию на 31 декабря отчетного года и средней за истекший календарный год ставки страховых взносов во внебюджетные фонды.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Разделе 7 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расчет налога на прибыль

Нераспределенная прибыль отчетного года рассчитана с учетом правил, предусмотренных ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Текущий налог на прибыль определен путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов (ПНА) и обязательств (ПНО), а также на сумму разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

Показатели по учету налога на прибыль за 2021 год представлены в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1.1	Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета	1 392 739	X	X
1.2	Доходы, подлежащие налогообложению по ставке, отличной от основной ставки	0	X	X
1.3	Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета, облагаемая по основной ставке 20 %	1 392 739	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	278 548
2.1	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым расходам: отчетного периода; уточненные декларации предыдущих лет	568 196	Постоянные налоговые расходы	113 639
2.2	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым доходам: отчетного периода; уточненные декларации предыдущих лет	438 581	Постоянные налоговые доходы	87 716
3	Вычитаемые временные разницы, в т. ч.:	400 988	Отложенные налоговые активы, в т. ч.:	80 198
3а	- возникшие	1 255 234	- начисленные	251 047
3б	- погашенные	854 246	- погашенные	170 849
4	Налогооблагаемые временные разницы, в т. ч.:	650 609	Отложенные налоговые обязательства, в т. ч.:	130 122
4а	- возникшие	1 211 047	- начисленные	242 209
4б	- погашенные	1 861 656	- погашенные	372 331
5.1	Налоговая база отчетного года	2 573 948	Текущий налог на прибыль	514 790

Информация об основных изменениях ОНА и ОНО за 2021 год представлена в таблице:

Виды отложенных активов и обязательств	Возникло, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.
Отложенные налоговые активы	251 047	170 849
Основные средства	22 305	9 934
Оценочные обязательства и резервы	10 199	1 190
Расходы будущих периодов	2 731	1 365
Доходы будущих периодов	247	389
Кредиторская задолженность	14	23
Убыток текущего периода	17 070	17 070
Резервы сомнительных долгов	170 625	128 660
Финансовые вложения	20 399	12 000
Материалы	7 457	218
Внеоборотные активы	0	0
Отложенные налоговые обязательства	242 209	372 331
Внеоборотные активы	369	745
Материалы	40	8 536
Основные средства	167 463	273 101
Оценочные обязательства и резервы	0	0
Нематериальные активы	0	2
Доходные вложения в материальные ценности	0	41
Резервы сомнительных долгов	86 139	89 905
Кредиторская задолженность	92	1
Финансовые вложения	-12 000	0
Недостачи и потери от порчи ценности	106	0

Постоянные налоговые разницы и постоянные доходы и расходы сформированы, в основном, за счет не принимаемых для целей налогообложения прибыли расходов по безвозмездной передаче активов, финансирования благотворительности, расходов социального характера.

Временные разницы сформированы, в основном, за счет различий в признании в бухгалтерском и налоговом учете объектов основных средств, оценочных обязательств, расходов по формированию резервов по сомнительным долгам.

Отложенные налоговые обязательства по основным средствам образуются в результате применения амортизационной премии в налоговом учете, применения переоценки в бухгалтерском учете. Гашение отложенных налоговых обязательств происходит при начислении амортизации в бухгалтерском и налоговом учете.

Отложенные налоговые активы по оценочным обязательствам (резерв на оплату отпусков), резерву по сомнительным долгам образуются в результате применения разных правил формирования резервов для целей бухгалтерского и налогового учета.

По счетам учета отложенных налоговых активов и обязательств кроме операций, связанных с расчетом текущего налога на прибыль, отражены операции по переквалификации разниц, списанию. По отложенным налоговым активам - к увеличению на 16 438 тыс. руб., отложенным налоговым обязательствам – к увеличению на 16 438 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности свернуто в разрезе аналитики по видам активов и обязательств.

Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств выданных, учитываются на забалансовых счетах. В их составе числятся поручительства и залоги перед банками за третьих лиц.

№ п.п.	Наименование организации, в пользу которой выдано обеспечение	Наименование организации, по обязательствам которых выдано обеспечение	Сумма обязательства, тыс. руб.	Дата возникновения обязательства	Дата наступления исполнения обязательства
1	Публичное акционерное общество "Сбербанк России"	АО «СУЭНКО» (залог)	151 538	20.12.2017г.	23.12.2023г.
2	Публичное акционерное общество "Сбербанк России"	АО «СУЭНКО» (залог)	1 039 678	26.12.2017г.	23.12.2023г.
3	Публичное акционерное общество "Сбербанк России"	ООО «Ноябрьская парогазовая электрическая станция» (поручительство)	940 000	15.12.2010г.	20.04.2031г.
4	Публичное акционерное общество "Сбербанк России"	ООО «Ноябрьская парогазовая электрическая станция» (поручительство)	1 410 000	25.01.2011г.	12.12.2023г.
5	Публичное акционерное общество "Сбербанк России"	ООО «Тюменский коммунальный сервис» (поручительство)	70 000	29.03.2021г.	28.03.2024г.
6	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Сургутские городские электрические сети» (поручительство)	350 000	28.07.2017г.	27.06.2025г.
7	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Сургутские городские электрические сети» (поручительство)	335 000	23.08.2018г.	30.12.2025г.
8	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Сургутские городские электрические сети» (поручительство)	100 000	28.07.2017г.	27.06.2025г.
9	Публичное акционерное общество "Сбербанк России"	АО «Уральско-Сибирская Теплоэнергетическая Компания-Челябинск» (поручительство)	850 000	24.09.2019г.	30.07.2027г.
10	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Петелино» (поручительство)	30 000	30.11.2017г.	20.11.2028г.
11	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Петелино» (поручительство)	116 000	30.11.2017г.	20.11.2028г.
12	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Петелино» (поручительство)	54 000	30.11.2017г.	18.11.2025г.
13	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Петелино» (поручительство)	500 000	30.11.2017г.	19.11.2030г.
	ВСЕГО:		5 946 216		

В составе обеспечительных обязательств по состоянию на 31.12.2021 года согласно подпункта «б» п.10 и п.15 разъяснения Минфина в Информации от 22.06.2011 №ПЗ-5/2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организации» в отношении отражения гарантий, выданных третьими лицами (банками) под обеспечение обязательств Общества перед кредитором, сумма обеспечения (банковская гарантия) на забалансовых счетах не отражается.

Информация об обеспечении обязательств выданных приведена в Разделе 8 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Капитал и резервы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости акций.

Добавочный капитал включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную при переоценке. Базовая прибыль на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода. Базовая прибыль (убыток) равна чистой прибыли (убытку) отчетного периода, приходящемуся на владельцев обыкновенных акций акционерного общества.

Показатели	2021 год	2020 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный период, тыс. руб.	1 109 646	991 927
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода	943 635 096 521	943 635 096 521
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	0,0011759	0,0010512

В соответствии с Протоколом годового общего собрания акционеров от 25.06.2021, часть нераспределенной прибыли за 2012, 2013 года в размере 524 832 тыс. руб. направлена на выплату дивидендов по размещенным акциям Общества.

Информация о событиях после отчетной даты

К событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввел пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество не имеет серьезных внешних обязательств, и хотя эти неопределенности могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников и их способность осуществлять выплаты Обществом в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Информация об экологической деятельности

За отчетный период информация, связанная с экологической деятельностью, составляет текущие расходы:

– сбор, хранение (захоронение) и переработку (обезвреживание), уничтожение, размещение отходов производства и потребления собственными силами в размере 4 758 тыс. руб.;

– текущие мероприятия по сохранению и восстановлению качества окружающей среды, нарушенной в результате ранее проводившейся хозяйственной деятельности 2 586 тыс. руб.;

– осуществление платы за негативное воздействие на окружающую среду 10 999 тыс. руб.

4. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Связанные хозяйственные общества

№ п/п	Юридическое/физическое лицо	Характер отношений (контроль/ влияние)	Информация, подтверждающая принадлежность к связанным сторонам
1	Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация СТС»	контроль	1. Лицо владеет 99,99% процентов общего количества голосов АО «СУЭНКО» 2. Между Обществом и управляющей организацией заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «СУЭНКО» №1 от 20.06.2014
2	Акционерное общество «Облкоммунэнерго»	контроль	АО «СУЭНКО» владеет 74,9973 % голосов, приходящихся на голосующие акции указанного лица
3	Акционерное общество «Водный союз»	контроль	АО «СУЭНКО» владеет 74,9686% голосов, приходящихся на голосующие акции указанного лица
4	Общество с ограниченной ответственностью «Курганский индустриальный парк»	влияние	АО «СУЭНКО» владеет 32,37% голосов, составляющих уставный капитал указанного лица
5	Общество с ограниченной ответственностью «Энергосбытовая компания «Энергоджинн»	контроль	АО «СУЭНКО» владеет 100 % голосов, составляющих уставный капитал указанного лица
6	Общество с ограниченной ответственностью «Тюменский коммунальный сервис»	контроль	АО «СУЭНКО» владеет 100 % голосов, составляющих уставный капитал указанного лица
7	Общество с ограниченной ответственностью «Уральская межрегиональная компания»	контроль	АО «СУЭНКО» владеет 100 % голосов, составляющих уставный капитал указанного лица
8	Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Региональные сети»	влияние	АО «СУЭНКО» владеет 24,99996 % голосов, составляющих уставный капитал указанного лица
9	Негосударственный пенсионный фонд «Профессиональный» (Акционерное общество)	влияние	Между АО «СУЭНКО» и НПФ заключен договор о негосударственном пенсионном обеспечении: №1/19 от 19.12.2019
10	Овсянников Владимир Леонидович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
11	Буданов Дмитрий Владимирович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
12	Медведев Максим Эдвардович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
13	Опарин Станислав Олегович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
14	Назин Дмитрий Александрович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
15	Быков Виталий Викторович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
16	Сергеев Игорь Сергеевич	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
17	Черных Татьяна Борисовна	влияние	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»
18	Казakov Николай Викторович	влияние	1. Член Совета директоров АО «СУЭНКО» 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
19	Цвилий Сергей Валерьевич	влияние	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»
20	Большакова Ирина Сергеевна	влияние	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»
21	Иванова Софья Юрьевна	влияние	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»

За период с 01.01.2021 года по 31.12.2021 года в бухгалтерском учете отражались операции с НПФ "Профессиональный" в рамках договора негосударственного пенсионного страхования в интересах работников Общества. Сумма взносов, уплаченная Обществом в НПФ «Профессиональный» за 2021 год, составила 47 815 тыс. руб.

Общая сумма вознаграждения, выплаченного ключевому управленческому персоналу Общества за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 года, составила 151 317 тыс. руб. (с учетом налогов и обязательных платежей, начисленных в бюджеты и во внебюджетные фонды).

Информация по расчетам со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование	Сальдо на 01.01.2021		Начислено	Погашено	Сальдо на 31.12.2021	
	ДЗ	КЗ			ДЗ	КЗ
ООО «Корпорация СТС»	1 651 128	0	(114 619)	21 436	1 515 073	0
АО «Водный союз»	815 740	0	158 669	31 222	943 187	0
АО «Облкоммунэнерго»	0	0	74 997	74 997	0	0
ООО «Курганский индустриальный парк»	1 588	0	6 995	174	8 409	0
ООО «Тюменский коммунальный сервис»	446	0	5 043	5 039	450	0
ООО «Уральская межрегиональная компания»	0	30 234	1269	(214)	0	31 289
АО «ЮТЭК-Региональные сети»	0	0	163 125	163 125	0	0
ООО «Энергоджинн»	50 234	0	1 153 059	700 252	503 041	0
НПФ «Профессиональный»	0	0	47 815	47 815	0	0

Со связанными сторонами проводились сделки по реализации ценных бумаг, уступке права требования, негосударственному пенсионному обеспечению, оказанию услуг по управлению, технологическому присоединению, услугам производственного характера, реализации материалов и прочим услугам.

По расчетам со связанными сторонами в учете создан резерв по сомнительным долгам в размере 503 040 тыс. руб. списание дебиторской задолженности связанных сторон не производилось.

Информация о движении денежных средств по расчетам со связанными сторонами

тыс. руб.

Денежные потоки от текущих операций	2021г.		
	Основное общество	Дочерние общества	Другие связанные стороны
Поступления	308 515	2 121	0
Платежи	(329 996)	(623 409)	(47 815)
Денежные потоки	(21 436)	(621 288)	(47 815)
	2020г.		
Поступления	892 934	1 1983	0
Платежи	(510 093)	(2 221)	(126 017)
Денежные потоки	382 841	(1 023)	(126 017)

Совет директоров Общества

№ п/п	Ф.И.О.	Должность	Размер вознаграждения
1	Казаков Николай Викторович	1. Руководитель единоличного исполнительного органа АО «СУЭНКО» (ООО «Корпорация СТС») 2. Член Совета директоров АО «СУЭНКО»	Вознаграждение не выплачивается
2	Черных Татьяна Борисовна	Председатель Совета директоров АО «СУЭНКО»	Вознаграждение не выплачивается
3	Цвилий Сергей Валерьевич	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»	Вознаграждение не выплачивается
4	Иванова Софья Юрьевна	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»	Вознаграждение не выплачивается
5	Большакова Ирина Сергеевна	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»	Вознаграждение не выплачивается

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Выявление, структурирование и оценка факторов риска является неотъемлемой частью в тактическом планировании деятельности Общества. В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Отраслевые риски

Коммунальная энергетика является отраслью с высокой степенью технологических рисков.

Основными факторами риска в ходе осуществления Обществом деятельности по передаче электрической энергии, теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению являются:

1. Риски, связанные с возможным изменением регуляторной базы, и, следовательно, невозможностью долгосрочного прогнозирования доходов Общества от оказания услуг по передаче электрической энергии.

Основным доходом Общества является поступление средств от оказания услуг по передаче энергоресурсов и за технологическое присоединение к сетям. Тарифы на услуги Общества относятся к ценовому сектору, регулируемому государством. В условиях ограниченного роста предельных уровней сетевых и конечных тарифов на энергоресурсы существует риск принятия региональными органами регулирования тарифов решений, не учитывающих в полном объеме экономически обоснованные расходы Общества.

2. Затруднения при выполнении Обществом мероприятий по технологическому присоединению из-за несоответствия сроков в планах ввода мощности застройщиков, иных заявителей.

3. Нарушение установленных в договоре сроков технологического присоединения по вине иных лиц (заявителя, землевладельцев).

4. Возникновение ответственности за прекращение поставки энергоресурсов или несоответствие их требованиям ГОСТ 32144-2013;

5. Причинение ущерба Обществу в результате хищения составных элементов энергообъектов, повреждение энергосетевого оборудования в результате аварий, природных воздействий и иных форс-мажорных обстоятельств.

6. Риск снижения надежности тепло- и водоснабжения, повышения аварийности вследствие высокого уровня износа основных производственных фондов. Особенностью данного риска является то, что возможные негативные последствия от наступления рискованного события у какого-либо из участников рынка могут нанести значительные финансовые и имиджевые потери всем участникам рынка. В связи с этим происходит снижение объемов продажи тепловой энергии и воды, штрафы и прочие расходы, связанные с устранением последствий аварийных случаев, возможные неблагоприятные действия государственных органов в части тарифного и институционального регулирования.

7. Риск потери потенциальных потребителей и снижения доли рынка в результате строительства новых многоквартирных жилых домов, предусматривающих индивидуальные источники теплоснабжения.

Мерами снижения факторов риска являются:

- Поддержание технологического процесса, обеспечение охраны труда и техники безопасности в полном соответствии с требованиями законодательства РФ, нормами и правилами.

- Обеспечение высокого уровня надежности и качества энергоснабжения потребителей.

- Поддержание высокого уровня квалификации и трудовой дисциплины персонала.

- Реализация комплекса мероприятий по текущему и капитальному ремонту основного и вспомогательного оборудования, а также проведения взвешенной инвестиционной политики.

- Заключение долгосрочных договоров с поставщиками топливных ресурсов.

- Планирование ремонтной программы с учетом сезонности спроса на тепловую энергию.

Страновые и региональные риски

Правительство Российской Федерации оказывает непосредственное влияние на деятельность компании путем регулирования через Федеральную антимонопольную службу Российской Федерации и через региональные органы исполнительной власти субъектов РФ в области государственного регулирования тарифов – розничной реализации электрической энергии, передачи электрической энергии и технологическое присоединение.

Ухудшение экономической ситуации в регионах, в которых оперирует Общество, может произойти в случае существенных изменений в политической и экономической ситуации в России, что может повлечь за собой сокращение числа действующих в округе предприятий промышленности и сельского хозяйства всех форм собственности, рост инфляции и безработицы, снижение платежеспособного спроса населения серьезно отразится на деятельности Общества, поскольку она направлена на удовлетворение потребительского спроса внутри регионов. Такое развитие событий привело бы к ухудшению финансового состояния и замедлению темпов роста доходной базы.

Большая часть данных рисков не может быть подконтрольна Обществу из-за их масштаба. В случае дестабилизации политической и экономической ситуации в России или в отдельно взятом регионе, которая может негативно повлиять на деятельность, Общество будет принимать меры по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия ситуации.

Риски, связанные с географическими особенностями регионов, на территории которых Общество осуществляет свою деятельность (Тюменская и Курганские области), в том числе повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, не оказывают существенного влияния на компанию, поскольку регионы деятельности мало подвержены таким рискам. Риски, связанные с повышенной опасностью стихийных бедствий, расцениваются Обществом как минимальные.

Финансовые риски

Под финансовым риском предприятия понимается вероятность возникновения неблагоприятных финансовых последствий в форме потери дохода и капитала в ситуации неопределенности условий осуществления его финансовой деятельности. Финансовые риски в деятельности Общества возникают в сфере отношений с банками и другими финансовыми институтами. Чем выше отношение заемных средств к собственным средствам Общества, тем больше оно зависит от кредиторов, тем серьезнее и финансовые риски, поскольку ограничение или прекращение кредитования, ужесточение условий кредита влечет за собой трудности в хозяйственной деятельности.

Существует риск колебания процентных ставок в банках, который заключается в непредвиденном изменении процентной ставки, что приводит к изменению затрат на выплату процентов при использовании заемных средств. С целью минимизации данного риска в договорах кредитования Обществом минимизируется возможность изменения предусмотренной договором ставки платы за кредит.

Правовые риски

Для минимизации правовых рисков Общество строит свою деятельность в соответствии с действующим налоговым, гражданским, антимонопольным, природоохранным и иными отраслями законодательства, отслеживает и своевременно реагирует на их изменения.

Деятельность Общества сопряжена с оказанием негативного воздействия на окружающую среду, поэтому некоторые правовые риски, связанные с нарушением законодательства в области охраны окружающей среды.

Для снижения рисков Общества, связанных с нарушением законодательства в области охраны окружающей среды проводятся работы по:

- снижению вредных выбросов в окружающую среду;
- выполнению комплекса мероприятий по обеспечению промышленной безопасности опасных производственных объектов Общества.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Общество не осуществляет деятельности на внешнем рынке. Все обязательства Общества выражены в национальной валюте Российской Федерации. В этой связи изменения валютного законодательства Российской Федерации не затрагивают деятельность Общества и, следовательно, не влекут за собой существенных рисков.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Рисками, связанными с изменением налогового законодательства, для Общества являются:

- внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок;
- введение новых видов налогов.

Изменения в налоговом законодательстве могут привести к росту налоговых платежей и как следствие – снижению чистой прибыли Общества.

Такие мероприятия, как мониторинг судебной практики в области налогового законодательства, повышение квалификации сотрудников, участвующих в расчете налоговых обязательств, а также осуществление контроля полноты начисления налоговых обязательств и сроками уплаты, позволяют рассматривать данный риск как минимальный для Общества в рамках деятельности добросовестного налогоплательщика.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества

Организация и ведение деятельности Общества подвержено рискам, связанным с российской правовой системой. Данные риски включают в себя, в частности, возможные противоречия между законодательством Российской Федерации и нормативными актами органов исполнительной власти субъектов РФ и органов местного самоуправления, отсутствием судебной практики по применению некоторых законодательных актов. В случае внесения изменений в судебную практику по вопросам, связанным с деятельностью Общества, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Риски, связанные с возможным участием Общества в судебных процессах, минимизированы за счет осуществления обществом деятельности по досудебному урегулированию споров, являющейся одним из эффективных способов защиты нарушенных прав Общества. Результаты большинства судебных процессов с участием Общества, существенным образом не отразятся на его деятельности. Предметом большинства предъявленных исков является неоплата услуг по передаче энергоресурсов и бездоговорное потребление энергоресурсов.

Риски, связанные с возможной ответственностью Общества по долгам третьих лиц, отсутствуют.

Ответственность по долгам дочерних обществ может возникнуть в том случае, если Общество своими указаниями, обязательными для исполнения дочерним обществом, приведет такое общество к убыткам или банкротству. Общество прилагает все усилия по недопущению возникновения такой ситуации, поскольку это будет противоречить основной цели деятельности Общества – извлечению прибыли. Вероятность возникновения указанных рисков - низкая.

Политика Общества в области управления рисками

Одним из приоритетных направлений деятельности является формирование системы управления рисками, направленной на минимизацию рисков и реализацию имеющихся возможностей, влияющих на достижение основной задачи как Филиалов, так и Общества в целом.

Руководство Общества проводит активную политику по предупреждению рисков, существующих в различных сферах деятельности Общества, оценивая возможные негативные последствия для Общества и предпринимая меры по их минимизации.

Директор

30 марта 2022 года



Анучин Д.И.

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

62 (Шестдесят две) страниц

Генеральный директор
ООО «РАСТАМ-Аудит»

А.Л. Веселли
Веселли А.Л.

