

**ПОЯСНЕНИЯ (ПРИЛОЖЕНИЕ) К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ЮТЭК-Пыть-Ях» за 2021 год**

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. АО «ЮТЭК-Пыть-Ях», ОГРН 1048601652571 (далее по тексту - Общество), место нахождения – 628380, Россия, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Пыть-Ях, микрорайон 1-й Центральный, ул. Первопроходцев, владение 6.

Основным видом деятельности Общества является – осуществление деятельности по эксплуатации электрических сетей.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период – 141 человек.

Численность работающих на отчетную дату - 147 человек.

Функции единоличного исполнительного органа Общества исполняет – директор Турутин Александр Викторович

Функции контрольных органов выполняют:

Чадов Дмитрий Сергеевич, член ревизионной комиссии,

Синицын Вадим Александрович, член ревизионной комиссии,

Голубина Елена Александровна, член ревизионной комиссии.

1.2. Настоящие пояснения являются составным элементом бухгалтерской отчетности на основании пункта 5 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ №43н от 06.07.1999.

1.3. Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.4. Обществом выпущено 2 000 000 штук акций номиналом 1 рубль каждая. Из них:

- полностью оплачено акций - 2 000 000 штук;
- номинальная стоимость акций, находящихся в собственности общества - 2 000 000 руб.;

1.5. В бухгалтерский баланс включены числовые показатели в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин.

1.6. Общество не является участником совместной деятельности.

1.7. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.

1.8. Общество в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность.

2. РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Учетная политика Общества сформирована исходя из:

- допущения имущественной обособленности;

- допущения непрерывности деятельности;
- допущения последовательности применения учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.2. В бухгалтерском учете выручка признается вне зависимости от поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

2.3. Материально-производственные запасы при отпуске в производство оцениваются по средней себестоимости. Изменение способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не осуществлялось.

2.4. С отчетного периода, за который составлены настоящие пояснения, изменений в учетную политику не вносилось.

3. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

3.1. Сроки полезного использования основных средств устанавливаются Обществом в целях бухгалтерского учета в соответствии с п.20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

3.2. Обществом применяется линейный способ начисления амортизации.

3.3. На балансе Общества по состоянию на отчетную дату не числятся объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации.

3.4. Нематериальных активов у Общества нет.

3.5. В отчетном периоде объектов основных средств и нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не имелось.

3.7. Расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам нет.

3.8. Структура основных средств:
(Пояснение № 1 к стр.1151)

(тыс.руб.)			
Группы основных средств	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
<i>Рабочие машины и оборудование</i>	45 054	32 507	12 547
<i>Офисное оборудование</i>	1 308	1 130	178
<i>Транспортные средства</i>	65 316	26 906	38 410
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	1 734	980	754
<i>Малоценные основные средства</i>	1 655		1 655
Итого	115 067	61 523	53 544

Структура прочих активов:
(Пояснение № 2 к стр.1191)

(тыс.руб.)	
Программное обеспечение долгосрочное	2 334
Экология	363
Лицензии	487
Итого:	3 184

4. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

4.1. По состоянию на отчетную дату структура запасов:
(Пояснение № 3 к стр.1211)

(тыс.руб.)	
Наименование	Сумма
10.01 Основные материалы	6 926
10.03 Топливо	46
10.04 Тара	47
10.06 Прочие материалы	149
10.08 Строительные материалы	327
10.09 Инвентарь и хоз.принадлежности	265
10.10 Спецодежда и спец оснастка на складе	294
97.21.2 РБП-Запасы	92
Итого:	8 146

На отчетную дату на балансе Общества отсутствуют материалы, имеющие признаки обесценения.

4.2. Структура дебиторской задолженности:
(Пояснение № 4 к стр.1231 «Покупатели и заказчики»)

(тыс.руб.)	
Наименование	Сумма
КОМТРАНСАВТО ООО	281
ПБК АО	34
ТЕРРА ООО	53
УГХ М.О.Г.ПЫТЬ-ЯХ МУП	195
Церковь Нечаянная радость	9
ЮГРА-ЭКОЛОГИЯ АО	19
ЮТЭК-РЕГИОНАЛЬНЫЕ СЕТИ АО	56 550
Итого	57 142

(Пояснение № 5 к стр.1232 Суммы авансов, уплаченные поставщикам без НДС)

(тыс.руб.)	
Наименование	Сумма
ГАЗПРОМ ЭНЕРГОСБЫТ ТЮМЕНЬ АО	53
ДНС РИТЕЙЛ ООО	1
ИНСТИТУТ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО КАДРОВИКА НОЧУ ДПО	28

ИНТЕРФАКС АО	2
Мегафон ПАО	11
НефтеПродуктСервис ООО	349
ПЕРМЬ-ВОСТОК-СЕРВИС ООО	17
ПРОМСНАБКОМПЛЕКТ ООО	22
РЕГ.РУ ООО	1
СтройЭнергоТехника ООО	293
Итого	779

(Пояснение № 6 к стр.1233 «Переплата по налогам и сборам»)

	(тыс.руб.)
Расчеты по налогу на прибыль (сч.68.04)	2 795
Расчеты по платежам за экологию (68.10)	7
Итого:	2 802

(Пояснение № 7 к стр.1235 «Незавершенные этапы выполненных работ»)

ЮТЭК-РЕГИОНАЛЬНЫЕ СЕТИ АО №10439-пр/20 от 01.09.2020г Объект: Сети электроснабжения ТП № 1.3а г.Пыть-Ях»	106
ЮТЭК-РЕГИОНАЛЬНЫЕ СЕТИ АО №10439-пр/20 от 01.09.2020г. Объект: «Магазин «Северянка», расположенного по адресу: Тюменская область, ХМАО-Югра, г.Пыть-Ях, мкрн. 5 «Солнечный»	289
ЮТЭК-РЕГИОНАЛЬНЫЕ СЕТИ АО №10439-пр/20 от 01.09.2020г Объект: «КЛ-0,4 кВ к жилым домам и объектам соцкультбыта в г.Пыть-Ях» 4 этап	1723
Итого:	2 118

(Пояснение № 8 к стр.1236 «Прочая дебиторская задолженность»)

	(тыс.руб.)
Счет 76:	
КПЗ ООО	86
АГРОПРОМКРЕДИТ АО КБ	1
ГУ-РО ФОНДА СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПО ХАНТЫ-МАНСИЙСКОМУ АО-ЮГРЕ	26
РТИТС ООО	5
СБЕРБАНК - АСТ АО	10
Счет 97:	
Информационно-техническое сопровождение "ИС:Предприятия" 2022	28
Информационное обслуживание и обновление ПК "АСОП-Эксперт"2021	15
Электронный журнал "Юрист компании" 2022 г.	15
Итого:	186

4.3. Структура прочих активов:
(Пояснение № 9 к стр.1261)

	(тыс.руб.)
ДМС	49
Обязательное страхование	49
Итого:	98

5. КРАТКОСРОСНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

5.1. По состоянию на отчетную дату структура кредиторской задолженности:
(Пояснение № 10 к стр.1521)

Наименование	Сумма
<i>Агакеримова Алёна Магировна</i>	3
<i>АЦ АУДИТ-СЕРВИС ООО</i>	10
<i>Бастион ООО</i>	120
<i>Безопасность Комплексный центр ООО</i>	7
<i>Больница окружная</i>	41
<i>Витамин ООО ЛУ</i>	3
<i>ГАЗПРОМ ЭНЕРГОСБЫТ ТЮМЕНЬ АО</i>	57
<i>ГАЗТЕХСТРОЙ ООО</i>	2 661
<i>Дмитренко Андрей Петрович</i>	23
<i>Дорошенко Юрий Юрьевич</i>	29
<i>ИНТЕРНЕТ-ТЕХНОЛОГИИ ООО</i>	3
<i>КОРПОРАЦИЯ СТС ООО</i>	16
<i>Межотраслевой центр охраны труда</i>	3
<i>Моисеева Светлана Викторовна</i>	1 803
<i>МТС ПАО</i>	22
<i>ПРОМСНАБКОМПЛЕКТ ООО</i>	491
<i>Пыть-Яхторгсервис МУП</i>	4
<i>РОСТЕЛЕКОМ ПАО</i>	40
<i>Самарский Сергей Николаевич</i>	12
<i>СТАТУС АО</i>	0
<i>УГХ М.О.Г.ПЫТЬ-ЯХ МУП</i>	314
<i>Усенко Эдуард Сергеевич</i>	10
<i>Энерготранссервис-1 ООО</i>	3
<i>ЮГРА ЭКСПРЕСС ОЦЕНКА ООО</i>	1
<i>ЮГРА-ЭКОЛОГИЯ АО</i>	4
<i>ЮТЭК-РЕГИОНАЛЬНЫЕ СЕТИ АО</i>	180
Итого	5 861

(Пояснение № 11 к стр.1522)

	(тыс.руб.)
<i>Задолженность по НДС (68.01)</i>	1 284
<i>Задолженность по НДС (68.02)</i>	14 427
<i>Задолженность по транспортному налогу (68.07)</i>	62
<i>Задолженность в ФСС (69.01)</i>	262
<i>Задолженность в ПФР (69.02)</i>	3185
<i>Задолженность в Федеральный фонд ОМС (69.03)</i>	824
<i>Задолженность по расчетам по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (69.11)</i>	67
Итого:	20 111

(Пояснение № 12 к стр.1524)

(тыс.руб.)

Подотчетные лица (71)	18
РЭС-Актив (76,05)	325
Исполнительные документы сотрудников (76,41)	175
Прочие удержания (76,49)	14
Итого:	532

6. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

6.1. В соответствии с принятой учетной политикой в составе доходов от обычных видов деятельности признано 374 373 тыс.руб.

(Пояснения № 13 к стр. 2110 «Выручка»),

(тыс.руб.)

Выручка по видам деятельности	Сумма без НДС
ТО и ТР "ЮТЭК-РС" сети	333 926
ТО и ТР АИИСКУЭ	3 644
ТО и ТР МУП "УГХ"	1 511
ТО и ТР прочих предприятий	48
Строительно-монтажные работы	26 985
Аренда, субаренда	5 714
Услуги по техприсоединению заявителей	235
Размещение объектов на территории	335
Ответхранение ТМЦ	75
Отключение, подключение	91
Профизмерения и испытания	101
Услуги генподряда	116
Услуги населению	74
Ремонтные работы	1 502
Прочие работы и услуги	16
Итого:	374 373

6.2. В отчетном периоде Общество имело следующую структуру себестоимости (Пояснения № 14 к стр. 2120 «Себестоимость продаж», 2220 «У»):

(тыс.руб.)

Наименование статей затрат	Затраты в себестоимости	Управленческие расходы	Всего
Оплата труда	106 909	23 635	130 544
Страховые взносы от фонда оплаты труда	31 523	6 311	37 834
Стоимость материалов	19 962	-	19 962
Амортизация	11 849	-	11 849
Аренда	11 245	-	11 245
Налоги	243	-	243
Страхование	770	-	770
Работы и услуги производственного характера	5 752	-	5 752
Прочие услуги из себестоимости, всего	13 101	-	13 101

<i>в том числе:</i>			
- аудиторские услуги	199	-	199
- информационно-консультационные	180	-	180
- коммунальные услуги	3 851	-	3 851
- содержание помещений и территорий	158	-	158
- услуги связи	671	-	671
- охрана и безопасность	1 518	-	1 518
- охрана труда	2 547	-	2 547
- расходы на программное обеспечение	1 714	-	1 714
- обслуживание оргтехники	133	-	133
- почтовые расходы, литература, подписка	52	-	52
- командировочные расходы	170	-	170
- представительские расходы	14		14
- подготовка и переподготовка кадров	433	-	433
- членские взносы СРО	90	-	90
- компенсация льготного проезда	1 327	-	1 327
- прочие услуги	44	-	44
Итого:	201 354	29 946	231 300

6.3. В составе прочих доходов учтены следующие доходы:
(Пояснения № 15 к стр. 2310, 2320, 2340 «Прочие доходы»):

(тыс.руб.)	
Наименование прочих доходов	Сумма
Доходы от реализации основных средств	1 064
Доходы от реализации прочего имущества	3
Доходы от участия в других организациях (дивиденды РЭС-Актив)	2 175
Проценты от размещения свободных денежных средств	1 514
Восстановлен резерв под снижение стоимости материалов	661
Прочие доходы	28
Итого:	5 445

6.4. Структура прочих расходов:
(Пояснение № 16 к стр.2350 «Прочие расходы»):

(тыс.руб.)	
Наименование прочих расходов	Сумма
Выплаты, предусмотренные Коллективным договором	8 456
Налоги и сборы	53
Благотворительная помощь	10 000
Коллективные мероприятия	220
Услуги банка	67
Ведение регистра, услуги интер факса	61
Госпошлина	5
Себестоимость реализованных основных средств	20
Себестоимость реализованного прочего имущества	3
Резервы	661
Расходы, связанные с реорганизацией	281
Прочие расходы	85

Итого:	19 912
---------------	---------------

6.5. Структура постоянных разниц:

(тыс.руб.)

Наименование	Сумма ПР	Корректировка ПНР, ПНД
Доходы от участия в других организациях	2 175	-435
Выплаты, предусмотренным Коллективным, трудовым договором	4 971	994
Благотворительная помощь	10 000	2000
Коллективные мероприятия	220	44
НДС не принимаемый	53	11
Прочие расходы	83	16
Списание неликвидных материалов	661	132
Итого постоянные налоговые обязательства	13 813	2 762

6.6. Структура временных разниц:

Наименование	Сумма отложенного налога
Оценочные обязательства по отпускам и страховым взносам	-108
Основные средства	259
Материалы	131
Итого временные разницы	282

6.7. Доходы от реализации отражены в бухгалтерской отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

6.8. Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.

6.9. В отчетном периоде выручка неденежными средствами не получалась.

6.10. В отчетном периоде Общество не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности произошло событие, которое может оказать влияние на финансовое состояние Общества, а именно – единственным Акционером принято решение б/н от 08.02.2022 года о реорганизации АО «ЮТЭК-Пыть-Ях» в форме присоединения к нему АО «ЮТЭК-Нефтеюганск».

8. ИНФОРМАЦИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ И СДЕЛКАХ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ

В отчетном 2021 году Обществом совершались следующие виды сделок, предусмотренных главой X Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»:

- договор займа б/№ от 05.02.2021 между АО «ЮТЭК – Пыть-Ях» и ООО «Сургутское экологическое объединение» в размере суммы займа в размере 60 000 000,00 рублей (сделка одобрена решением №20 от 04.02.2021 единственного акционера Общества – АО «ЮТЭК – Региональные сети»);
- дополнительное соглашение №2 от 25.02.2021 г. к договору займа б/№ от 11.11.2020, заключенному между АО «ЮТЭК – Пыть-Ях» и ООО «КомТрансАвто» в размере суммы займа в размере 60 000 000,00 рублей, об изменении срока возврата суммы займа на не позднее 30 июня 2021 года (сделка одобрена решением №21 от 25.02.2021 единственного акционера Общества – АО «ЮТЭК – Региональные сети»);
- договор займа б/№ от 25.03.2021 между АО «ЮТЭК – Пыть-Ях» и ООО «Корпорация СТС» в размере суммы займа в размере 50 000 000,00 рублей (сделка одобрена решением №22 от 25.03.2021 единственного акционера Общества – АО «ЮТЭК – Региональные сети»);
- договор займа б/№ от 22.06.2021 между АО «ЮТЭК – Пыть-Ях» и ООО «Корпорация СТС» в размере суммы займа в размере 100 000 000,00 рублей (сделка одобрена решением б/№ от 21.06.2021 единственного акционера Общества – АО «ЮТЭК – Региональные сети»);
- договор благотворительного пожертвования б/№ от 16.11.2021 между АО «ЮТЭК – Пыть-Ях» и АНО «Югорский свет» в размере 10 000 000,00 рублей (сделка одобрена решением б/№ от 16.11.2021 единственного акционера Общества – АО «ЮТЭК – Региональные сети»).

9. ИНФОРМАЦИЯ О СДЕЛКАХ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ

В отчетном 2021 году АО «ЮТЭК – Пыть-Ях» было заключено 2 сделки, в совершении которых имелась заинтересованность:

1. Вид сделки: Договор оказания услуг

- Дата одобрения сделки / уведомления о совершении сделки: 17.08.2021г.

ОСА не проводилось. Извещение о совершении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность в соответствии с п. 14.2 устава АО «ЮТЭК – Пыть-Ях» акционеру направлялось (исх. № 582 от 17.08.2021, вх. №01-03/8101 от 17.08.2021).

- Орган управления Общества, одоббивший сделку /направивший уведомление: АО «ЮТЭК-Пыть-Ях»

- Лица, заинтересованные в совершении сделки: АО «ЮТЭК - Региональные сети» (АО «ЮТЭК – Региональные сети» является контролирующим лицом АО «ЮТЭК – Пыть-Ях»).

- Существенные условия: Договор на оказание услуг Удостоверяющего центра с использованием КЦР ДЗО № 07/21-ОУ-ИТ от 13.09.2021. Стороны сделки: «Исполнитель»

- ООО «Интернет-технологии», «Заказчик» – АО «ЮТЭК – Пыть-Ях».

Предмет договора: Исполнитель обязуется предоставить Заказчику право использования программы для ЭВМ Кабинет УЦ и других программных продуктов, передать устройства хранения ключевой информации, оказать Заказчику услуги в объеме и на условиях, предусмотренных Договором.

Заказчик обязуется принять и оплатить предоставляемые права, оказанные услуги и переданные устройства хранения ключевой информации в соответствии с условиями Договора. Простые (неисключительные) лицензии на право использования программных продуктов Исполнитель передает Заказчику на основании лицензионного/сублицензионного договоров.

Цена сделки: Стоимость и объем услуг по выдаче Сертификата Администратора КЦР определяется Спецификацией, в том числе НДС, исчисленный по ставке, установленной пунктом 3 статьи 164 Налогового кодекса Российской Федерации. Стоимость лицензии на право использования СКЗИ «КриптоПро» определяется Спецификацией, НДС не облагается на основании подпункта 26 пункта 2 статьи 149 Налогового кодекса Российской Федерации. Стоимость неисключительного права использования программы для ЭВМ Кабинет УЦ зависит от объема использования, т.е. от количества и вида выдаваемых с использованием КЦР Сертификатов и определяется в соответствии с п. 4.3 договора.

Срок действия сделки: Договор вступает в силу с момента его заключения Сторонами и действует в течение 12 календарных месяцев. Действие Договора пролонгируется на каждые следующие 12 календарных месяцев, если ни одна из сторон не выразит желания расторгнуть Договор, известив об этом другую сторону в письменной форме не позднее, чем за 30 дней до окончания срока действия Договора.

2. Вид сделки: Договор аренды движимого имущества

- Дата одобрения сделки / уведомления о совершении сделки: 16.11.2021г. ОСА не проводилось. Извещение о совершении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность в соответствии с п. 14.2 устава АО «ЮТЭК – Пыть-Ях» акционеру направлялось (исх. № 843 от 16.11.2021, вх. № 01-03/11488 от 17.11.2021)

- Орган управления Общества, одобривший сделку /направивший уведомление: АО «ЮТЭК-Пыть-Ях»

- Лица, заинтересованные в совершении сделки: АО «ЮТЭК - Региональные сети» (АО «ЮТЭК – Региональные сети» является контролирующим лицом АО «ЮТЭК – Пыть-Ях).

- Существенные условия: Договор аренды транспортного средства без экипажа № 74 от 15.11.2020. Стороны сделки: «Арендатор» – АО «ЮТЭК – Региональные сети» «Арендодатель» – АО «ЮТЭК – Пыть-Ях». Предмет договора: В соответствии с Договором Арендодатель передает Арендатору во временное владение и пользование транспортное средство: автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 200 без предоставления услуг по управлению им и его эксплуатации за установленную Договором плату, а Арендатор обязуется вносить арендную плату в размере и в сроки, установленные Договором, использовать Автомобиль в соответствии с его целевым назначением. Арендатор вправе использовать Автомобиль в собственных производственных и иных целях, исходя из его назначения.

Балансовая стоимость передаваемого Арендатору Автомобиля составляет 1 167 516,67 руб.

Цена сделки: За использование Автомобиля Арендатор уплачивает Арендодателю ежемесячный арендный платеж, установленный Приложением №1 к Договору, в размере 19 190,89 руб., кроме того НДС 20% - 3 838,18 руб., всего с учетом НДС 20% - 23 029,07 руб. Начисление арендной платы начинается с момента передачи Автомобиля Арендатору по Акту приема-передачи. Арендная плата за неполный месяц аренды рассчитывается исходя из суммы ежемесячной арендной платы пропорционально количеству дней аренды с даты

подписания Сторонами Акта приема-передачи. Цена Договора составляет 287 863,35 руб., кроме того НДС 20% - 57 572,67 руб., всего с учетом НДС 20% - 345 436,02 руб.

Срок действия сделки: Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и распространяет свое действие на отношения сторон, возникшие с 01.10.2021, действует по 31 декабря 2022. Срок аренды Автомобиля исчисляется с даты его передачи Арендатору по Акту приема-передачи. По истечении срока аренды (срока действия Договора) Автомобиль должен быть возвращен Арендодателю по Акту приема-передачи, подписанному Сторонами. Срок действия Договора может быть продлен Сторонами по взаимному согласию путем заключения дополнительного соглашения к Договору.

Договор может быть досрочно расторгнут по решению Арендодателя или Арендатора в одностороннем порядке при условии письменного уведомления об этом другой Стороны за 30 календарных дней до даты предполагаемого расторжения. По истечении указанного срока Арендатор обязан вернуть Автомобиль по Акту приема-передачи. С момента подписания Акта приема-передачи без замечаний Договор считается расторгнутым.

10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

10.1. В бухгалтерском учете в течение отчетного периода учитывались следующие оценочные обязательства:

- на оплату отпусков работникам;
- на вознаграждение по итогам работы за год.

10.2. По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, предполагающих возникновение условных обязательств и условных активов.

10.2. По состоянию на отчетную дату нет условных активов, которые в соответствии с п. 14 ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» не

отражены на счетах бухгалтерского учета, а раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на отчетную дату в учете Общества имеется финансовые вложения:

1. Долгосрочные – АО РЭС-Актив участие в Уставном капитале - 500 тыс. руб.
2. Краткосрочные – ООО КПЗ предоставлен заем на срок до 31.01.2022 года в сумме 70 000,00 тыс. руб.

12. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

В отчетном периоде Общество не пользовалось заемными средствами.

13. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном периоде Общество не получало безвозвратную государственную помощь.

14. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫПОЛНЕНИИ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

В отчетном периоде Общество заключило договоры, по которым выступает в качестве подрядчика в договорах строительного подряда, сроки начала и окончания которых приходится на разные отчетные годы:

Контрагент: Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания - Региональные сети»

<i>Договор</i>	<i>Номер и дата договора</i>	<i>Срок действия договора</i>	<i>Примечание</i>
Выполнение строительно-монтажных и пуско-наладочных работ по объектам на территории МО г. Пыть-Ях ХМАО-Югра, выполняемых в рамках инвестиционной программы и технологического присоединения с применением давальческого оборудования Заказчика	№10439-пр/20 от 01.09.2020г	24 месяца с момента заключения договора	Рамочный договор, работы по распоряжению Заказчика.

15. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

15.1. Общество не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен на реализуемые работы и услуги не наблюдается. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые Обществом товары (работы, услуги). Поскольку основные сырье, материалы (работы, услуги), приобретаемые Обществом, производятся на территории Российской Федерации и покупаются за рубли, а также поскольку рынком сбыта работ и услуг для Общества также является Российская

Федерация, то изменение курсов иностранных валют не несет для Общества существенных рисков.

15.2. Общество не оценивает кредитный риск как существенный, поскольку признаков, свидетельствующих о возможном неисполнении контрагентами своих обязательств по погашению задолженности перед Обществом, не наблюдается.

15.3. Общество не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку имеется достаточно ликвидных средств для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

16. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное фирменное наименование	Основание (основания), в силу которого	Дата наступления	Доля участия аффилированно	Доля принадлежащих

п/п	(наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	лицо признается аффилированным	основания (оснований)	го лица в уставном капитале акционерного общества, %	аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Турутин Александр Викторович	Лицо является единоличным исполнительным органом акционерного общества	17.07.2019	-	-
2	Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания-Региональные сети»	Лицо, имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	27.12.2017	100%	100%
3	Акционерное общество «Югра-Экология»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	24.09.2019	-	-
4	Общество с ограниченной ответственностью «КомТрансАвто»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.12.2019	-	-
5	Общество с ограниченной ответственностью «Интернет-технологии»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.09.2020	-	-
6	Акционерное общество «Региональные электрические сети – Сервис»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.07.2005	-	-
7	Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация СТС»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	10.12.2018	-	-
8	Общество с ограниченной ответственностью «Региональные электрические сети – Актив»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.01.2020	-	-

Стоимостные показатели по завершенным на 31 декабря операциям (форма расчетов – безналичные денежные средства) представлена в таблицах по каждому аффилированным лицам:

(тыс.руб.)

Наименование организации	№ и дата договора	Наименование	Выполнено работ, услуг	Оплачено работ, услуг
Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания-Региональные сети»	№7799-ПП/17 от 29.09.2017	Договор на оказание услуг по введению режима полного или частичного ограничения/возобновления потребления электрической энергии у потребителей, непосредственно присоединенных к сетям заказчика	109,9	98,1
	№8138-пр/18 от 16.04.2018	Агентский договор на оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств заявителей к электрическим сетям ОАО "ЮТЭК-Региональные сети"	66,4	66,4
	№8458-пр/18 от 10.07.2018	Договор оказания услуг по оперативно-диспетчерскому управлению, техническому обслуживанию, выполнение работ по текущему ремонту и информационному обеспечению услуги по передаче электроэнергии	400 711,2	355 578,6
	№8695-ар/18 от 13.11.2018	Договор аренды имущества (аренда коммерческих узлов учета для организации электроснабжения (АИИС КУЭ))	2 846,4	2 644,9
	№9254-ар/19 от 18.04.2019	Договор аренды транспортного средства без экипажа (кран автомобильный)	2 164,1	2 164,1
	№8927-пр/18 от 08.05.2019	Договор оказания услуг по техническому обслуживанию и текущему ремонту автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учета электрической энергии	3 098,6	2 833,0
	№9340-пр/19 от 03.06.2019	Договор подряда на выполнение строительно-монтажных и пуско-наладочных работ по объектам г.Пыть-Ях, выполняемых в рамках инвестиционной программы и технологического присоединения	1 687,3	1 687,3
	№10092-пр/20 от 31.01.2020	Договор по хранению	90,0	82,5
	№10405-пр/20 от 29.07.2020	Рамочный договор подряда на выполнение комплексного ремонта КТПН	1 802,1	1 802,1
	№10914-пр/21 от 09.04.2021	Агентский договор на оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств заявителей к электрическим сетям АО "ЮТЭК-Региональные сети"	215,3	147,7
	№10439-пр/20 от 01.09.2020	Договор подряда на выполнение строительно-монтажных и пуско-наладочных работ по объектам на территории МО г. Пыть-Ях ХМАО-Югра, выполняемых в рамках технологического присоединения	14741,6	51708,9
	№11497-ПП/21 от 01.10.2021	Договор оказания услуг по техническому обслуживанию средств учета электрической энергии	1274,2	0,0
Акционерное общество «Югра-Экология»	№00-000657 от 01.01.2019	Договор на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами	44,6	40,9
	№73 от 04.10.2019	Договор аренды транспортного средства без экипажа (Тойота)	210,6	210,6
	№93 от 01.04.2020	Договор аренды движимого имущества (Весы автомобильные)	230,9	211,7

Общество с ограниченной ответственностью «КомТрансАвто»	№75175 от 08.12.2020	Договор аренды транспортного средства без экипажа (мусоровоз GPM IV 20H25P)	2553,3	2340,5
	№75176 от 31.12.2020	Договор аренды транспортного средства без экипажа (мусоровоз КО-440-5)	786,5	718,5
	б/№ от 11.11.2020	Договор займа (60 000 000 руб. до 30.06.2021)	60 000,0	60 000,0
Общество с ограниченной ответственностью «Интернет-технологии»	№07/21-ОУ-ИТ от 13.09.2021	Договор на оказание услуг Удостоверяющего центра с использованием КЦР ДЗО	13,2	10,2
Акционерное общество «Региональные электрические сети – Сервис»	№1 от 29.12.2012	Договор аренды имущества (движимое и недвижимое)	11 330,0	11 330,0
Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация СТС»	№1 от 25.12.2020	Договор о предоставлении доступа к комплекту справочно-правовой системы	194,4	178,2
	б/№ от 25.03.2021	Договор займа (50 000 000 руб., до 31.03.2021)	50 000,0	50 000,0
	б/№ от 22.03.2021	Договор займа (100 000 000 руб., до 23.06.2021)	100 000,0	100 000,0
Общество с ограниченной ответственностью «Региональные электрические сети – Актив»	б/№ от 29.01.2021	Договор займа (10 000 000 руб., до 31.12.2022)	10 000,0	10 000,0

В течение 2021 года Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

№ П/П	НАИМЕНОВАНИЕ	СУММА, ТЫС.РУБ.
1	Краткосрочные вознаграждения руководителю (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, ежегодный оплачиваемый отпуск и т.п.)	3578

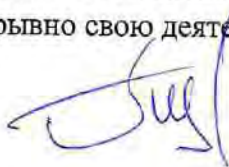
К основному управленческому персоналу в Обществе относится директор (единоличный исполнительный орган) Общества.

17. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Нам не известно о возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

События в России и мире, связанные с распространением коронавирусной инфекции COVID-19, не оказывают существенного влияния на будущие финансовые результаты и финансовое положение, не возникают значительные сомнения в способности АО «ЮТЭК-Пыть-Ях» продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководитель



А.В.Турутин



10 февраля 2022 г.