

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Энергонефть Томск»

за 2021 год

**МОСКВА
2022**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

УЧАСТНИКУ

Общества с ограниченной ответственностью «Энергонефть Томск»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Энергонефть Томск» (ОГРН 1027001619369), 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 изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Энергонефть Томск» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 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 И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) 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, аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор АО «АКГ «РБС»
(кв. аттестат № 024832 от 28.01.1999
выдан на неограниченный срок),
(ОРНЗ 21206027632)



**Максим Григорьевич
Горелов**

**Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение независимого аудитора**
(ОРНЗ 21206027632)

**Максим Григорьевич
Горелов**

«18» февраля 2022 года

Аудиторская организация:

Акционерное Общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем»,
ОГРН 1027739153430,
123242, город Москва, Кудринский переулок, дом 3Б, строение 2, комната 3,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11206027697.

Сведения об Аудируемом лице:

Общество с ограниченной ответственностью «Энергонефть Томск»,
ОГРН 1027001619369,
636785, Томская область, город Стрежевой, улица Строителей, дом 95.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2021г.

Организация ООО "Энергонефть Томск"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распредел. электросетям

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью/ частная

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): 636785, Томская обл., г. Стрежевой, ул. Строителей, д. 95

Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31.12.2021
по ОКПО	55721040
ИНН	7022010799
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКOPФ/OKFC	1 23 00 / 16
по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

да

нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора АО "Аудиторско-консультационная группа "Развитие бизнес-систем"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 7708171870

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/ОГРНИП 1027739153430

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
АКТИВ					
I. Внеоборотные активы					
П.р.7; ПТ р.1	Нематериальные активы	1110	2 386	2 324	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П. р.6 т.2; ПТ р.2.1	Основные средства	1150	32 776	29 228	29 710
	в том числе:				
ПТ р.2.2	незавершенные капитальные вложения в основные средства	1151	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П.р.11 т.8; ПТ р.3.1	Финансовые вложения	1170	11 600	-	121 900
	в том числе:				
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
П.р.11 т.8; ПТ р.3.1	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1173	11 600	-	121 900
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1174	-	-	-
П. р.17 т.22	Отложенные налоговые активы	1180	87 024	95 872	17 196
П.р.8 т.6	Прочие внеоборотные активы	1190	1 701	1 145	2 363
	Итого по разделу I	1100	135 487	128 569	171 169
II. Оборотные активы					
П. р.9; ПТ р.4.1	Запасы	1210	84 660	91 372	64 498
П. р.9; ПТ р.4.1	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	84 660	91 372	64 498
	затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	1212	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1214	-	-	-
П.р.9	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	734	459	888
П. р.13,14; ПТ р.5.1, 5.2	Дебиторская задолженность (12310+12320)	1230	302 946	226 273	308 940
	в том числе:				
П.р.13 т.15, т.13	дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	12310	11 404	6 017	21 240
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12311	-	-	-
	авансы выданные	12312	-	-	-
П.р.13 т.15, т.13	прочие дебиторы	12313	11 404	6 017	21 240
П.р.13,14 т.15 т.16	дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)	12320	291 542	220 256	287 700
	в том числе:				
П.р.13 т.15	покупатели и заказчики	12321	288 588	215 687	254 366
П.р.13 т.15	авансы выданные	12322	1 544	2 891	10 958
П.р.13,14 т.13,15,16	прочие дебиторы	12323	1 410	1 678	22 376
П.р.11 т.9	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	19 028	46 395
П.р.11 т.9	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	19 028	46 395
	прочие финансовые вложения	1242	-	-	-
П.р.12 т.14	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	75 435	330	235
П.р.12 т.14	расчетные счета	1251	51	255	89
	валютные счета	1252	-	-	-
П.р.12 т.14	прочие денежные средства	1253	75 384	75	146
П.р.10 т.7	Прочие оборотные активы	1260	1 140	1 510	2 294
	Итого по разделу II	1200	464 915	338 972	423 250
	БАЛАНС	1600	600 402	467 541	594 419

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал и резервы				
П. р.15	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
П. р.15	Резервный капитал	1360	1	1	1
	в том числе:				
	резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
П. р.15	резервы образованные в соответствии с учредительными документами	1362	1	1	1
П.р.15,16,18	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(179 921)	(195 359)	165 519
	Итого по разделу III	1300	(179 910)	(195 348)	165 530
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
П.р.17 т.22	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 546	2 587	2 483
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 546	2 587	2 483
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
П.р.13,14 ПТ р.5.3	Кредиторская задолженность	1520	621 762	504 475	274 708
П.р.13 ПТ р.5.3	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	80 401	61 520	65 853
П.р.13 ПТ р.5.3	задолженность перед персоналом организации	1522	39 508	38 280	39 792
П.р.14 т. 16 ПТ р.5.3	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	20 018	18 147	18 817
П.р.14 т. 16 ПТ р.5.3	задолженность по налогам и сборам	1524	107 134	47 447	93 925
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1525	-	-	-
П.р.13 ПТ р.5.3	авансы полученные	1526	1 114	996	464
П.р.13 ПТ р.5.3	прочие кредиторы	1527	373 587	338 085	55 857
П.р.16 т.21	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П.р.20 т.27 ПТ р.7	Оценочные обязательства	1540	156 004	155 827	151 698
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	777 766	660 302	426 406
	БАЛАНС	1700	600 402	467 541	594 419

Руководитель

В.А. Мажурин

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Н.В. Иванова

(подпись)

(расшифровка подписи)

дов. 11-юр от 28.12.2021г.

11 января 2022 г.

ЗГД по ЭИФ
ИГНАТЕНКО С.И.
ДОВ. №4-ЮР ОТ 28.12.2021

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2021 год

Организация **ООО "Энергонефть Томск"**
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распредел. электросетям

Организационно-правовая форма/ форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью/ частная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата (число, месяц, год)	0710002
по ОКПО	31.12.2021
ИНН	55721040
	7022010799
по ОКВЭД 2	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	1 23 00 / 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2021 год	за 2020 год
Пр.16 т.17	Выручка, в т.ч.	2110	2 799 544	2 170 665
	<u>на территории Томской области в разрезе ВД:</u>	2111	2 609 387	2 023 299
	Передача электроэнергии	21111	1 533 313	1 073 443
	Технологическое присоединение к электросетям	21112	13 452	27 984
	Производство и отпуск тепловой энергии	21113	302 472	243 763
	Услуги по водоснабжению	21114	80 149	83 331
	Услуги по водоотведению	21115	72 108	71 375
	ТО технологического электрооборудования	21116	473 176	397 245
	Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	21117	134 717	126 158
	<u>на территории ХМАО-Югры и Тюменской области в разрезе ВД:</u>	2112	190 157	147 366
	Передача электроэнергии	21121	24 325	11 469
	Технологическое присоединение к электросетям	21122	30	68
	Производство и отпуск тепловой энергии	21123	121 144	92 053
	Услуги по водоснабжению	21124	15 035	13 708
Услуги по водоотведению	21125	16 312	18 104	
ТО технологического электрооборудования	21126	-	-	
Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	21127	13 311	11 964	
Пр.16 т.18 ПП р.6	Себестоимость продаж, в т.ч.	2120	(2 555 121)	(2 381 095)
	<u>на территории Томской области в разрезе ВД:</u>	2121	(2 378 590)	(2 226 269)
	Передача электроэнергии	21211	(1 439 822)	(1 344 111)
	Технологическое присоединение к электросетям	21212	(23 520)	(27 878)
	Производство и отпуск тепловой энергии	21213	(287 018)	(259 919)
	Услуги по водоснабжению	21214	(102 447)	(95 802)
	Услуги по водоотведению	21215	(84 165)	(81 646)
	ТО технологического электрооборудования	21216	(328 026)	(313 705)
	Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	21217	(113 592)	(103 208)
	<u>на территории ХМАО-Югры и Тюменской области в разрезе ВД:</u>	2122	(176 531)	(154 826)
	Передача электроэнергии	21221	(27 565)	(18 035)
	Технологическое присоединение к электросетям	21222	(1 312)	(1 135)
	Производство и отпуск тепловой энергии	21223	(111 034)	(101 416)
	Услуги по водоснабжению	21224	(14 546)	(14 645)
Услуги по водоотведению	21225	(14 063)	(11 792)	
ТО технологического электрооборудования	21226	-	-	
Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	21227	(8 011)	(7 803)	
Валовая прибыль (убыток)	2100	244 423	(210 430)	
<u>на территории Томской области в разрезе ВД:</u>	2101	230 797	(202 970)	
Передача электроэнергии	21011	93 491	(270 668)	
Технологическое присоединение к электросетям	21012	(10 068)	106	
Производство и отпуск тепловой энергии	21013	15 454	(16 156)	
Услуги по водоснабжению	21014	(22 298)	(12 471)	
Услуги по водоотведению	21015	(12 057)	(10 271)	
ТО технологического электрооборудования	21016	145 150	83 540	
Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	21017	21 125	22 950	
<u>на территории ХМАО-Югры и Тюменской области в разрезе ВД:</u>	2102	13 626	(7 460)	
Передача электроэнергии	21021	(3 240)	(6 566)	

	Технологическое присоединение к электросетям	21022	(1 282)	(1 067)
	Производство и отпуск тепловой энергии	21023	10 110	(9 363)
	Услуги по водоснабжению	21024	489	(937)
	Услуги по водоотведению	21025	2 249	6 312
	ТО технологического электрооборудования	21026	-	-
	Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	21027	5 300	4 161
	Коммерческие расходы	2210	-	-
П.р.16 ПП р.6	Управленческие расходы	2220	(186 503)	(167 443)
	Расходы, связанные с разведкой и оценкой нефти и газа	2230	-	-
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	57 920	(377 873)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
П. р.16	Проценты к получению	2320	6 121	11 930
	Проценты к уплате	2330	-	-
П. р.16 т.20	Прочие доходы	2340	5 922	3 592
П. р.16 т.20	Прочие расходы	2350	(35 277)	(77 941)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	34 686	(440 292)
П. р.17 т.27	Налог на прибыль	2410	(19 248)	79 418
	в том числе:			
П. р.17	текущий налог на прибыль	2411	(10 441)	-
П. р.17 т.22	отложенный налог на прибыль	2412	(8 807)	78 572
П. р.17 т.26	налог на прибыль прошлых лет, доначисленный в текущем году	2413	-	846
	Прочее	2460	-	(4)
	штрафы и пени по налогу на прибыль	2461	-	(4)
	прочее	2462	-	-
П. р.16, 18	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 438	(360 878)

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2021 год	за 2020 год
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	15 438	(360 878)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.коп.)	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  **В.А. Мажурин**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Н.В. Иванова**
(подпись) (расшифровка подписи)
дов. 11-юр от 28.12.2021г.

" 11 " января 2022 г.



ЗГД по ЭИФ
ИГНАТЕНКО С.И.
ДОВ. №4-ЮР ОТ 28.12.2021

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
За 2021 год

Организация ООО "Энергонефть Томск"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распредел. электросетям
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/ частная
Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 3 по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
710004		
31	12	2021
55721040		
7022010799		
35.12		
1 23 00	16	
384		

I. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019	3100	10	---	---	1	165 519	165 530
За 20 20 г. (предыдущий год)							
Увеличение капитала - всего:	3210	---	---	---	---	---	---
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	---	---
переоценка имущества	3212	x	x	---	x	---	---
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	---	x	---	---
дополнительный выпуск акций	3214	---	---	---	x	x	---
увеличения номинальной стоимости акций	3215	---	---	---	x	---	x
реорганизации юридического лица	3216	---	---	---	---	---	---
Уменьшение капитала - всего:	3220	---	---	---	---	(360 878)	(360 878)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(360 878)	(360 878)
переоценка имущества	3222	x	x	---	x	---	---
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	---	x	---	---
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	---	---	---	x	---	---
уменьшения количества акций	3225	---	---	---	x	---	---
реорганизации юридического лица	3226	---	---	---	---	---	---
дивиденды	3227	x	x	x	x	---	---
Расходы за счет чистой прибыли	3228	---	---	---	---	---	---
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	---	---	---	x
в том числе:							
в результате выбытия основных средств	3231	x	x	---	---	---	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	---	---	x
Величина капитала на 31 декабря 2020г.	3200	10	---	---	1	(195 359)	(195 348)
За 20 21 г. (отчетный год)							
Увеличение капитала - всего:	3310	---	---	---	---	15 438	15 438
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	15 438	15 438
переоценка имущества	3312	x	x	---	x	---	---
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	---	x	---	---
дополнительного выпуска акций	3314	---	---	---	x	x	---
увеличения номинальной стоимости акций	3315	---	---	---	x	---	x
реорганизации юридического лица	3316	---	---	---	---	---	---
Уменьшение капитала - всего:	3320	---	---	---	---	---	---
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	---	---
переоценка имущества	3322	x	x	---	x	---	---
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	---	x	---	---
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	---	---	---	x	---	---
уменьшения количества акций	3325	---	---	---	x	---	---
реорганизации юридического лица	3326	---	---	---	---	---	---
дивиденды	3327	x	x	x	x	---	---
Расходы за счет чистой прибыли организации	3328	x	x	x	x	---	---

Изменение добавочного капитала	3330	x	x	---	---	---	x
в том числе:							
в результате выбытия основных средств	3331	x	x	---	---	---	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	---	---	x
Величина капитала на 31 декабря 2021г.	3300	10	---	---	1	(179 921)	(179 910)


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

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2019 г.	Изменение капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	---	---	---	---
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	---	---	---	---
исправлением ошибок	3420	---	---	---	---
после корректировок	3500	---	---	---	---
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок)	3401	---	---	---	---
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	---	---	---	---
исправлением ошибок	3421	---	---	---	---
после корректировок	3501	---	---	---	---
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	---	---	---	---
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	---	---	---	---
исправлением ошибок	3422	---	---	---	---
после корректировок	3502	---	---	---	---

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
Чистые активы	3600	(179 910)	(195 348)	165 530

Руководитель  В.А. Мажурин
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Н.В. Иванова по дов. № 11-юр от 28.12.2021г.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 11 » января 20 22 г.




ЗГД по ЭИФ
ИГНАТЕНКО С.Н.
ДОВ. № 4-ЮР ОТ 28.12.2021

Отчет о движении денежных средств
за 2021 г.

Организация ООО "Энергонефть Томск"

Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710005
по ОКПО	31 12 2021
ИНН	55721040
по ОКВЭД	7022010799
по ОКФС/ОКФЧ	35 12
по ОКЕИ	1 23 00 16
	384

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 335 127	1 972 284
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 283 569	1 930 741
в том числе:			
от продажи продукции дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	41111	529 333	594 541
авансы, полученные от покупателей (заказчиков)	41112	962 785	774 241
в том числе:			
авансы полученные от покупателей (заказчиков) от продажи продукции дочерним, зависимым, от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	411121	-	-
в том числе:			
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных	411121	245	1 155
от перепродажи финансовых вложений	41113	-	-
от погашения беспроцентных займов, предоставленных другим организациям	41114	-	-
Бюджетные средства, полученные на оплату текущих расходов	41115	650	627
Прочие поступления	41119	50 663	39 761
в том числе:			
прочие поступления от дочерних, зависимых, преобладающих (участвующих) обществ	411191	-	-
Платежи - всего	4120	(2 250 532)	(2 155 900)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 037 910)	(917 057)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) - дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим)	41211	(22 689)	(31 178)
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	41212	(339 922)	(292 693)
в связи с оплатой труда работников	41212	(1 174 397)	(1 154 035)
в том числе:			
на отчисления в государственные внебюджетные фонды	412121	(260 323)	(246 545)
на отчисления по налогам на доходы физических лиц	412122	(112 815)	(108 136)
на перечисления взыскателям по исполнительным листам	412123	(17 554)	(15 901)
процентов по долговым обязательствам	41213	-	-
налога на прибыль организаций	41214	(8 651)	(23 958)
на расчеты по иным налогам и сборам	41215	(10)	(8)
на выплату процентов по полученным кредитам и займам	41216	-	-
в том числе:			
на выплату процентов по полученным кредитам и займам дочерним, зависимым,	412161	-	-
на выплату беспроцентных займов, предоставленных другим организациям	41217	-	-
прочие платежи	41219	(29 564)	(60 842)
в том числе:			
прочие платежи дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	412191	(400)	(240)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	84 595	(183 616)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступление - всего	4210	208 000	336 000
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) дочерним, зависимым,	42111	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	42112	-	-
в том числе:			
от продажи акций других организаций (долей участия) дочерним, зависимым, преобладающим	421121	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	42113	208 000	291 267
в том числе:			
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия других организаций)	421131	208 000	291 267
в том числе:			
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от	42114	-	44 733
поступление денежных средств с депозитного срочного вклада сроком более 3-х месяцев	42115	-	-
прочие поступления	42119	-	-
Платежи - всего	4220	(217 490)	(152 289)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к	4221	(16 918)	(10 289)
в том числе:			
по расчетам с дочерними, зависимыми, преобладающими (участвующими) обществами в	42211	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(200 572)	(142 000)
в том числе:			
процентные займы	42231	(200 572)	(142 000)
в том числе:			
процентные займы, предоставленные дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим)	422311	(200 572)	(142 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
перечисление денежных средств на депозитный срочный вклад сроком более 3-х месяцев	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9 490)	183 711
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов от дочерних, зависимых, преобладающих (участвующих)	43111	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетных ассигнований и иного целевого финансирования	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4321	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4322	-	-
в том числе:			
на погашение займов и кредитов	43221	-	-
в том числе:			
на погашение займов и кредитов дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим)	432211	-	-
погашение обязательств по финансовой аренде	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	75 105	95
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного года	4450	330	235
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	75 435	330
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

В.А. Мажуря

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Н.В. Иванова по дов. № 11-юр от 28.12.2021г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

11 января 2022 года

Томск

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Федеральное государственное учреждение "Федеральный центр по контролю и надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека"

Иванова

ЗГД по ЭиФ
ИГНАТЕНКО С.И.
ДОВ. №4-ЮР ОТ 28.12.2021

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2021 г.**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

(тыс.руб)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100 <small>за 20 21 г. (отчетный год)</small>	-	(-)	2 702	(-)	(316)	-	2 702	(316)
	5110 <small>за 20 20 г. (предыдущий год)</small>	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)
в т.ч. прочие	5107 <small>за 20 21 г. (отчетный год)</small>	-	(-)	2 702	(-)	(316)	-	2 702	(316)
	5117 <small>за 20 20 г. (предыдущий год)</small>	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)

1.2. Незаконченные и неформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				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 <small>за 20 21 г. (отчетный год)</small>	-	-	(-)	(-)	-	-
	5170 <small>за 20 20 г. (предыдущий год)</small>	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180 <small>за 20 21 г. (отчетный год)</small>	2 324	2 324	378	(-)	2 702	-
	5190 <small>за 20 20 г. (предыдущий год)</small>	-	-	2 324	(-)	(-)	2 324
в т.ч. прочие	5186 <small>за 20 21 г. (отчетный год)</small>	2 324	2 324	378	(-)	2 702	-
	5196 <small>за 20 20 г. (предыдущий год)</small>	-	-	2 324	(-)	(-)	2 324

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло объектов	накопленная амортизация	переклассификация		начислено амортизации	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 г. (отчетный год)	123 757	(94 529)	14 600	(5 861)	5 832	(11 023)	-	-	132 496	(99 720)		
	5210	за 20 20 г. (предыдущий год)	114 681	(84 971)	10 551	(1 475)	1 475	(11 033)	-	-	123 757	(94 529)		
в том числе: здания	5201	за 20 21 г. (отчетный год)	6 718	(3 201)	714	(-)	-	(892)	-	-	7 432	(4 093)		
	5211	за 20 20 г. (предыдущий год)	6 267	(2 227)	451	(-)	-	(974)	-	-	6 718	(3 201)		
сооружения	5202	за 20 21 г. (отчетный год)	697	(697)	-	(28)	28	(-)	-	-	669	(669)		
	5212	за 20 20 г. (предыдущий год)	697	(696)	-	(-)	-	(1)	-	-	697	(697)		
машины и оборудование	5203	за 20 21 г. (отчетный год)	98 470	(75 362)	13 158	(4 562)	4 533	(9 149)	(-)	(-)	107 066	(79 978)		
	5213	за 20 20 г. (предыдущий год)	91 629	(67 276)	7 978	(1 137)	1 137	(9 223)	(-)	(-)	98 470	(75 362)		
транспортные средства	5204	за 20 21 г. (отчетный год)	3 589	(2 805)	269	(37)	37	(237)	-	-	3 821	(3 005)		
	5214	за 20 20 г. (предыдущий год)	3 121	(2 579)	491	(23)	23	(249)	-	-	3 589	(2 805)		
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 21 г. (отчетный год)	11 043	(10 947)	-	(1 170)	1 170	(21)	(-)	(-)	9 873	(9 798)		
	5215	за 20 20 г. (предыдущий год)	11 358	(11 234)	-	(315)	315	(28)	(-)	(-)	11 043	(10 947)		
прочие	5206	за 20 21 г. (отчетный год)	3 240	(1 517)	459	(64)	64	(724)	(-)	(-)	3 635	(2 177)		
	5216	за 20 20 г. (предыдущий год)	1 609	(959)	1 631	(-)	-	(558)	(-)	(-)	3 240	(1 517)		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 21 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)		
	5230	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)		
в том числе: имущество для сдачи в аренду (лизинг, прокат)	5221	за 20 21 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)		
	5231	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)		
имущество переданное в аренду (лизинг, прокат)	5222	за 20 21 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)		
	5232	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			Обороты между счетами	На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. (отчетный год)	-	15 461	861	14 600	-	-
	5250	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	11 120	569	10 551	-	-
в том числе: приобретение земельных участков	5241	за 20 21 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-
	5251	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-
строительство объектов основных средств	5242	за 20 21 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-
	5252	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	1 234	-	1 234	-	-
приобретение объектов основных средств	5243	за 20 21 г. (отчетный год)	-	13 369	-	13 369	-	-
	5253	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	9 317	-	9 317	-	-
капитальные вложения в арендованные ОС	5244	за 20 21 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-
	5254	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-
реконструкция и модернизация объектов основных средств	5245	за 20 21 г. (отчетный год)	-	171	-	171	-	-
	5255	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-
оборудование к установке, входящее/не входящее в сметы строок	5246	за 20 21 г. (отчетный год)	-	861	861	-	-	-
	5256	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	569	569	-	-	-
отклонения по оборудованию к установке	5247	за 20 21 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-
	5257	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-
оборудование к установке, неостребованное в производстве (НВЛ и НЛ)	5248	за 20 21 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-
	5258	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-
прочие	5249	за 20 21 г. (отчетный год)	-	1 060	-	1 060	-	-
	5259	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-

2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. (отчетный период)	На 31 декабря 20 20 г. (предыдущий год)	На 31 декабря 20 19 г. (предыдущий предшествующий году)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5260	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5261	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5262	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5263	9 830 400	9 792 678	9 780 520
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5264	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5265	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5266	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		перевод из долго- в краткосрочные вложения	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г. (отчетный год)	-	-	86 000	-	-	(74 400)	-	-	11 600	-
	5311	за 2020 г. (предыдущий год)	121 900	-	142 000	-	-	(263 900)	-	-	-	-
В том числе: инвестиции в дочерние и зависимые общества	5302	за 2021 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные процентные займы	5303	за 2021 г. (отчетный год)	-	-	86 000	-	-	(74 400)	-	-	11 600	-
	5313	за 2020 г. (предыдущий год)	121 900	-	142 000	-	-	(263 900)	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5304	за 2021 г. (отчетный год)	19 028	-	114 572	(208 000)	-	74 400	-	-	-	-
	5314	за 2020 г. (предыдущий год)	46 395	-	-	(291 267)	-	263 900	-	-	19 028	-
В том числе: инвестиции в дочерние и зависимые общества	5305	за 2021 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные процентные займы	5306	за 2021 г. (отчетный год)	19 028	-	114 572	(208 000)	-	74 400	-	-	-	-
	5316	за 2020 г. (предыдущий год)	46 395	-	-	(291 267)	-	263 900	-	-	19 028	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021 г. (отчетный год)	19 028	-	200 572	(208 000)	-	-	-	-	11 600	-
	5310	за 2020 г. (предыдущий год)	168 295	-	142 000	(291 267)	-	-	-	-	19 028	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под обесценение запасов		выбыло		Иное выбытие	себестоимость	величина резерва под обесценение запасов
						себестоимость	резерв под обесценение запасов			
Запасы - всего	5400	за 2021 (отчетный год)	91 372	(-)	722 227	(725 370)	-	(3 569)	84 660	(-)
	5420	за 2020 (предыдущий год)	64 498	(-)	672 936	(645 038)	-	(1 024)	91 372	(-)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 (отчетный год)	91 372	-	139 039	(142 243)	-	(3 508)	84 660	(-)
	5421	за 2020 (предыдущий год)	64 498	-	140 099	(112 201)	-	(1 024)	91 372	(-)
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	5402	за 2021 (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5422	за 2020 (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 2021 (отчетный год)	-	(-)	583 188	(583 127)	-	(61)	-	(-)
	5423	за 2020 (предыдущий год)	-	(-)	532 837	(532 837)	-	(-)	-	(-)
прочие запасы и затраты	5404	за 2021 (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5424	за 2020 (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва под обесценение дебиторской задолженности	поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва под обесценение дебиторской задолженности		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				в результате операций с резервом под обесценение дебиторской задолженности	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. (отчетный год)	6 017	-	-	5 387	-	-	-	-	-	11 404	-
	5521	за 20 20 г. (предыдущий год)	21 240	-	-	6 458	-	-	(21 681)	-	-	6 017	-
прочие дебиторы	5502	за 20 21 г. (отчетный год)	6 017	-	-	5 387	-	-	-	-	-	11 404	-
	5522	за 20 20 г. (предыдущий год)	21 240	-	-	6 458	-	-	(21 681)	-	-	6 017	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. (отчетный год)	230 635	(10 379)	3 723 640	1 603	(3 655 675)	1 718	-	300 203	(8 661)	230 635	(10 379)
	5530	за 20 20 г. (предыдущий год)	296 065	(8 365)	2 952 468	6 272	(3 045 850)	(1)	21 681	230 635	(10 379)	230 635	(10 379)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 21 г. (отчетный год)	225 686	(9 999)	3 359 936	-	(3 288 598)	-	1 563	297 024	(8 436)	297 024	(8 436)
	5531	за 20 20 г. (предыдущий год)	262 638	(8 272)	2 604 797	-	(2 641 749)	-	(1 727)	225 686	(9 999)	225 686	(9 999)
авансы выданные	5512	за 20 21 г. (отчетный год)	2 904	(13)	342 685	-	(344 045)	13	-	1 544	-	1 544	-
	5532	за 20 20 г. (предыдущий год)	11 026	(68)	295 669	-	(303 790)	(1)	55	2 904	(13)	2 904	(13)
прочие дебиторы	5513	за 20 21 г. (отчетный год)	2 045	(367)	21 019	1 603	(23 032)	142	-	1 635	(225)	1 635	(225)
	5533	за 20 20 г. (предыдущий год)	22 401	(25)	52 002	6 272	(100 311)	(342)	21 681	2 045	(367)	2 045	(367)
Итого	5500	за 20 21 г. (отчетный год)	236 652	(10 379)	3 723 640	6 990	(3 655 675)	1 718	-	311 607	(8 661)	311 607	(8 661)
	5520	за 20 20 г. (предыдущий год)	317 305	(8 365)	2 952 468	12 730	(3 045 850)	(1)	(2 014)	236 652	(10 379)	236 652	(10 379)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. (отчетный период)		На 31 декабря 20 20 г. (предыдущий год)		На 31 декабря 20 19 г. (предыдущий промежуточный год)	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	8 661	-	10 669	290	8 365	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	8 436	-	10 289	290	8 272	-
авансы выданные	5542	-	-	13	-	68	-
прочие дебиторы	5543	225	-	367	-	25	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		
						погашение	списание на финансовый результат	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. (отчетный год)	504 475	4 471 342	521	(4 354 568)	(8)	621 762
	5580	за 20 20 г. (предыдущий год)	274 708	3 968 939	454	(3 739 620)	(6)	504 475
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 21 г. (отчетный год)	61 520	1 335 077	-	(1 316 196)	-	80 401
	5581	за 20 20 г. (предыдущий год)	65 853	1 116 285	-	(1 120 618)	-	61 520
задолженность перед персоналом организации	5562	за 20 21 г. (отчетный год)	38 280	918 113	-	(916 885)	-	39 508
	5582	за 20 20 г. (предыдущий год)	39 792	907 938	-	(909 450)	-	38 280
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 20 21 г. (отчетный год)	18 147	262 250	1	(260 380)	-	20 018
	5583	за 20 20 г. (предыдущий год)	18 817	245 875	-	(246 545)	-	18 147
задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 21 г. (отчетный год)	47 447	422 348	-	(362 661)	-	107 134
	5584	за 20 20 г. (предыдущий год)	93 925	298 168	4	(344 650)	-	47 447
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5565	за 20 21 г. (отчетный год)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 20 20 г. (предыдущий год)	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5566	за 20 21 г. (отчетный год)	996	962 785	-	(962 659)	(8)	1 114
	5586	за 20 20 г. (предыдущий год)	464	776 156	-	(775 618)	(6)	996
прочие кредиторы	5567	за 20 21 г. (отчетный год)	338 085	570 769	520	(535 787)	-	373 587
	5587	за 20 20 г. (предыдущий год)	55 857	624 517	450	(342 739)	-	338 085
Итого	5550	за 20 21 г. (отчетный год)	504 475	4 471 342	521	(4 354 568)	(8)	621 762
	5570	за 20 20 г. (предыдущий год)	274 708	3 968 939	454	(3 739 620)	(6)	504 475

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименования показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. (отчетный период)	На 31 декабря 20 20 г. (реальный год)	На 31 декабря 20 19 г. (предыдущий отчетный период)
Всего	5590	52	288 081	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
в том числе: задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	55911	-	-	-
векселя к уплате	5592	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5593	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5594	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	5595	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5596	-	-	-
авансы полученные	5597	52	-	-
в том числе: задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	55971	-	-	-
прочие кредиторы	5598	-	288 081	-
в том числе: задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	55981	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 Г. (отчетный год)	За 20 20 Г. (предыдущий год)
Материальные затраты	5610	634 326	489 981
Расходы на оплату труда	5620	861 201	851 226
Отчисления на социальные нужды	5630	261 465	247 830
Амортизация	5640	15 140	13 867
Прочие затраты	5650	969 492	945 634
Итого по элементам	5660	2 741 624	2 548 538
Изменение остатков (прирост [-]):	5670	-	-
в том числе:			
расходы на продажу	5671	-	-
незавершенного производства	5672	-	-
готовой продукции	5674	-	-
товаров отгруженных	5675	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]):	5680	-	-
в том числе:			
расходы на продажу	5681	-	-
незавершенного производства	5682	-	-
готовой продукции	5684	-	-
товаров отгруженных	5685	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 741 624	2 548 538

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	155 827	211 967	(211 376)	(414)	156 004
в том числе:						
по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5701	72 502	74 344	(72 088)	(414)	74 344
по судебным разбирательствам и спорам с налоговыми органами	5702	-	4 013	(-)	(-)	4 013
по предстоящей оплате отпусков	5703	83 325	133 610	(139 288)	(-)	77 647
по экологическим обязательствам	5704	-	-	(-)	(-)	-
по ликвидации объектов основных средств	5705	-	-	(-)	(-)	-

8. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Наименования показателя	Код	31 декабря 20 21 г. (отчетный период)	31 декабря 20 20 г. (отчетный период)	На 31 декабря 20 19 г. (прежний год)
Аренданные и находящиеся в пользовании основные средства	5801	9 830 400	9 792 678	9 780 520
в том числе: по лизингу	58011	-	-	-
Материалы, принятые на ответственное хранение, в аренду, в пользование	5802	132	112	157
Товары принятые на комиссию	5803	-	-	-
Списанные в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	5804	677	73	122
Обеспечения обязательств и платежей полученные	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	5806	-	-	-
НМА и ПВА, принятые в пользование	5807	8 646	8 852	7 923
Материалы, принятые в переработку	5808	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	5809	25 445	24 057	19 752
Спецтехника в эксплуатации, в дежурном фонде, на складе	5810	40 482	8 209	7 355
Бланки строгой отчетности	5811	-	-	-
Списанные ОС, фактически не ликвидированные	5812	-	-	-
Списанные объекты НЗС, фактически не ликвидированные	5813	-	-	-
Основные средства стоимостью в пределах лимита	5814	8 693	9 008	9 548
ОС, учитываемые в составе запасов в эксплуатации	5815	16 045	14 493	11 560
ОС, сданные в аренду	5816	-	-	-
Прочее имущество, сданное в аренду	5817	-	-	-
Векселя принятые на хранение	5818	-	-	-



 Руководитель В.А. Мажурин (подпись) (расшифровка подписи)

 Главный бухгалтер Н.В. Иванова (подпись) (расшифровка подписи)

дов. № 11-юр от 28.12.2021г.



 ЗГД по ЭИФ
 ИСНАТЕНКО С.И.
 Дов. № 4-ЮР от 28.12.2021

"11" января 2022 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 ГОД
ООО «Энергонефть Томск»**

Данные текстовые Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Энергонефть Томск» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2021 года.

1 Организация и виды деятельности

1.1 Описание Общества

ООО «Энергонефть Томск» (далее по тексту «Общество») учреждено как общество с ограниченной ответственностью решением собрания Учредителей (протокол № 1 от 15 января 2001 года) утвержденному постановлением Главы Администрации г.Стрежевого № 72 от 19.02.2001года.

Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер:

Номер государственной регистрации: **630**

Дата государственной регистрации: **19.02.2001г.**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Администрация г. Стрежевого Томской области**

Основной государственный регистрационный номер: **1027001619369**

Дата внесения записи: **22.10.2002г.**

Орган, осуществивший внесение записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: **Межрайонная инспекция МНС России №5 по Томской области**

Место нахождения Общества

Адрес в соответствии с выпиской из ЕГРЮЛ:

636785, Томская область, г. Стрежевой, ул. Строителей, д. 95.

Исполнительные и контрольные органы Общества

Учредительными документами Общества Совет директоров не предусмотрен.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

Генеральный директор Мажурин Виктор Александрович

Генеральному директору Общества выплачивалась заработная плата, предусмотренная трудовым договором.

В состав **Ревизионной комиссии** Общества по состоянию на отчетную дату входили:

<i>Ф.И.О.</i>
Зюзина Галина Владимировна
Паниковских Мария Юрьевна
Ермакова Наталья Александровна

Членам Ревизионной комиссии в соответствии с Положением о ревизионной комиссии не выплачивается дополнительное вознаграждение за исполнение функций членов ревизионной комиссии.

1.2 Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

- Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Томскнефть» ВНК
Доля в уставном капитале Общества: 100 %

1.3 Сведения об Аудиторе Общества

Полное наименование: Акционерное Общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем».

Сокращенное наименование: АО «АКГ «РБС».

Номер и дата свидетельства о государственной регистрации: № 970.567 от 20.07.2001.

Государственный регистрационный номер: 1027739153430.

Место нахождения (адрес): Российская Федерация, 123242, город Москва, Кудринский переулок, дом 3Б, строение 2, комната 3.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

- Действительный член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), свидетельство о членстве № 4632 от 20.08.2012.

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11206027697.

1.4 Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:

- Передача электроэнергии;
- Производство и отпуск тепловой энергии;
- Услуги по водоснабжению;
- Услуги по водоотведению;
- Техническое обслуживание и текущий ремонт;
- Капитальный, текущий ремонт, пусконаладочные работы, электромонтажные работы;
- Посреднические услуги;
- Сдача имущества в субаренду.

Общество не имеет филиалов и представительств.

По итогам работы за 2021 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 940 человек, что на 26 меньше по сравнению с прошлым годом.

2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и прочих внеоборотных активов, которые показаны за вычетом накопленной амортизации, и активов, по которым, в установленном порядке созданы оценочные резервы.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей, отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

3 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2021 год

Корректировка вступительных остатков не производилась

4 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает 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;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Изменения в учетной политике в 2021 году представляют собой исключительно переклассификацию для целей сравнения и не являются существенными.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется специализированной организацией – ООО «Аутсорсинг», оказывающей услуги на основании заключенного договора.

5 Информация об Отчете о движении денежных средств

Общество формирует «Отчет о движении денежных средств» в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств":

- Денежные потоки организации отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.
- Денежными эквивалентами признаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости, в том числе депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.
- Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.
- Каждый существенный денежный поток отражается в Отчете о движении денежных средств отдельно.
- Денежные потоки Общества между ним и хозяйственными обществами, являющимися дочерними, зависимыми или основными по отношению к Обществу, указываются обособленно от аналогичных денежных потоков между Обществом и другими лицами.
- Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций, раскрытые в отчете о движении денежных средств, с учетом входящего остатка денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода сформировали остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода, данные которого раскрыты по строке 4500 отчета о движении денежных средств. Строка 4500 отчета о движении денежных средств соответствует статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода.

6 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13.10.2003 № 91н.

При определении состава и группировки основных средств используется «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы» указанная в Приложении 3 к учетной политике Общества, которая разработана на основании классификатора, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (с учетом изменений и дополнений).

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Инвентарным объектом основных средств признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;

- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществлялось на дату готовности объекта к эксплуатации. Исходя из принципа приоритета содержания над формой, принципа соответствия доходов и расходов и выполнения условий признания основных средств, объекты завершенные строительством и приобретенные объекты недвижимости, фактически эксплуатируемые, принимались к учету в качестве объектов основных средств на дату подтверждения факта начала эксплуатации. Основные средства права, на которые не подлежат государственной регистрации, включались в состав основных средств на дату доставки объекта до конечного местоположения, при условии готовности объекта к эксплуатации. Амортизация по таким объектам начислялась в общеустановленном порядке.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом:

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены в таблице 1.

таблица 1

Укрупненные сроки полезного использования объектов основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (лет)	
	до 01.01.2002 г.	с 01.01.2002 г. (с последующими изменениями и дополнениями в Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы.)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Здания	6-10	5-25
Машины и оборудование	3-10	1-20
Транспортные средства	-	3-10
Компьютерная техника	2-10	2-5
Прочие	5	1-25

- Объекты, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, с 01.01.2014г. отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (за исключением объектов, независимо от стоимости, приобретенных для последующей сдачи в аренду или в безвозмездное пользование, зданий, сооружений, передаточных устройств, транспортных средств).

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением.

При этом вне зависимости от стоимости в составе основных средств отражены:

- земельные участки;
- здания;
- сооружения;
- передаточные устройства;
- транспортные средства.

Амортизация не начисляется по:

- полностью самортизированным эксплуатируемым объектам;
- объектам основных средств, находящимся на консервации сроком свыше трех месяцев, а также в период восстановления, продолжительность которого превышает 12 месяцев;
- земельным участкам.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

В 2020-2021гг. Обществом не приобретались основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

После завершения обязательных переоценок стоимости основных средств, проводимых на основании Постановлений Правительства РФ, переоценка стоимости основных средств не производилась.

Расходы на ремонт основных средств относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Информация о первоначальной стоимости и сумме накопленной амортизации объектов основных средств и амортизации в разрезе групп объектов предоставлены в таблице 2.

таблица 2

Информация о первоначальной стоимости и сумме накопленной амортизации объектов основных средств в разрезе групп объектов

(тыс. руб.)

Группа объектов ОС	на 31.12.2021г.		на 31.12.2020г.		на 31.12.2019г.	
	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Накопленная амортизация
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Здания и сооружения всего, в т.ч.	8 101	(4 762)	7 415	(3 898)	6 964	(2 923)
по которым не завершена процедура государственной регистрации права собственности	----	----	----	----	----	----
Машины, оборудования и транспортные средства	110 887	(82 983)	102 059	(78 167)	94 750	(69 855)
Прочие	13 508	(11 975)	14 283	(12 464)	12 967	(12 193)
Итого, в т.ч.	132 496	(99 720)	123 757	(94 529)	114 681	(84 971)
Основные средства, по которым не начисляется амортизация	74 106	(74 106)	67 998	(67 998)	59 132	(59 132)

Основные средства, полученные в аренду и лизинг

Основные средства, полученные в аренду, учтены за балансом по стоимости в соответствии с договором.

таблица 3
Информация о полученных в аренду основных средствах в разрезе арендодателей
(тыс. руб.)

Арендодатель	Стоимость основных средств, определенная договорными отношениями		
	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
АО «Томскнефть» ВНК	9 686 617	9 648 895	9 636 729
ЗАО «Васюган»	19 502	19 502	19 502
ООО «Имущество-Сервис-Стрежевой»	10	10	3
Администрация Нововасюганского сельского поселения	123 953	123 953	123 953
ООО «НТЦ «Механотроника»	318	318	318
ООО «ЭПУ-Сервис»	-	-	15
Всего:	9 830 400	9 792 678	9 780 520

Незавершенные капитальные вложения в основные средства

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе по статье 1151 «Незавершенные капитальные вложения в основные средства», в т.ч. незавершенное капитальное строительство. Данные о величине незавершенного строительства по видам объектов предоставлены в таблице 4.

таблица 4
Информация об объектах незавершенного строительства на отчетную дату
(тыс. руб.)

Вид незавершенного строительства	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Приобретение объектов основных средств	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	-
Резерв под снижение стоимости оборудования к установке	-	-	-
Материалы для капитальных вложений	-	-	-
Резерв под снижение стоимости материалов для инвестиционной деятельности	-	-	-
Авансы выданные под капитальные вложения в ОС	-	-	-
Итого:	-	-	-

7 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее НМА) ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 27.12.07. № 153н.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Инвентарным объектом нематериальных активов считается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки прав и т.п. Основным признаком, по которому один инвентарный объект идентифицируется от другого, служит

выполнение им самостоятельной функции в производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо использовании для управленческих нужд организации.

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

В отчетном периоде Общество осуществляло расходы в сумме 378 тыс.руб. по созданию НМА «Инструкция по определению порядка и способов расчета стоимости работ по вырубке ДКР». Введено в эксплуатацию НМА с учетом расходов прошлого периода на сумму 2 702 тыс.руб. Установлен линейный способ начисления амортизации, срок использования 60 месяцев.

Информация о движении нематериальных активов за 2020-2021 гг. приведена в разделе 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных безвозмездно, а также выявленных при инвентаризации, определяется исходя из их справедливой (текущей рыночной) стоимости на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Нематериальные активы, принятые в пользование, учитывались за балансом в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

таблица 5

Информация о нематериальных активах, принятых в пользование

(тыс. руб.)

Стоимость по группам НМА	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
НМА и ПВА, принятые в пользование, всего:	8 646	8 852	7 923
Программное обеспечение	8 646	8 852	7 923
Неисключительные лицензии на объекты интеллектуальной собственности	----	----	----

8 Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражаются расходы будущих периодов, и другие активы.

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

В составе прочих внеоборотных активов отражаются расходы будущих периодов в случае, когда срок их списания превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлен равномерный способ списания.

Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса включает следующие данные по видам прочих внеоборотных активов:

таблица 6

Информация о составе и величине прочих внеоборотных активов

(тыс. руб.)

Вид расходов	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Приобретение неисключительного права использования результата интеллектуальной деятельности, программного обеспечения	-	-	860
Разработка нормативной документации	1 701	1 145	1 503
Итого:	1 701	1 145	2 363

9 Запасы, налог на добавленную стоимость

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 05/2019, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 15.11.2019 № 180н.

Единицей бухгалтерского учета всех групп запасов являлся номенклатурный номер.

Запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Готовая продукция принималась к учету по фактической производственной себестоимости.

Запасы, полученные от ликвидации ОС, выполнения ремонтных работ (возвратные из производства), а также излишки, выявленные в ходе инвентаризации, отражались в бухгалтерском учете по справедливой стоимости активов.

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с доставкой материально-производственных запасов, учитывались:

- если на основании первичных документов их можно отнести к конкретной номенклатуре конкретной партии запасов - в составе стоимости запасов,
- если нет - в составе отклонений на балансовом счете 10.

Списание отклонений в стоимости материалов осуществлялось в процентном отношении на те же счета бухгалтерского учета, на которых отражен расход соответствующих запасов.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производилась по методу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения закупок). Метод ФИФО применялся в Обществе в разрезе номенклатуры, числящейся в подотчете каждого материально-ответственного лица без учета остатков запасов по данной номенклатуре, находящихся в подотчете других материально-ответственных лиц Общества.

При реализации товары оценивались по себестоимости номенклатурной единицы.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывалась в составе материалов обособлено. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев, выданной в использование до 01.01.2021 и находящейся в эксплуатации - до момента фактического выбытия погашалась линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью не более 40 000 руб., выданной в использование с 01.01.2021, списывалась единовременно в момент

передачи в использование, с целью контроля за сохранностью и движением предметов велся учет за балансом на счете 015 «Спецодежда в эксплуатации, в дежурном фонде, на складе» Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев одновременно списывалась в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

В отчетном периоде Общество не наблюдало признаков обесценения стоимости запасов.

Резервы под обесценение запасов не создавались.

Передача запасов в залог в отчетном и сравнительном периоде не производилась.

Отраслевые особенности основного производства Общества характеризуются отсутствием незавершенного производства

Суммы входного НДС, не принятые к вычету и не включенные в стоимость приобретенных активов или в состав расходов отражались по строке 1220 Бухгалтерского баланса.

Информация о движении запасов за 2020-2021 приведена в разделе 4 «Запасы» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме».

10 Прочие оборотные активы. Расходы будущих периодов

В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражается следующая информация:

- по недостающим или испорченным материальным ценностям, учитываемым по дебету счета 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей», в нетто-оценке, т.е. за вычетом начисленного резерва по сомнительным долгам по недостачам;
- по краткосрочным расходам будущих периодов, учитываемым на счете 97 «Расходы будущих периодов»;
- НДС по авансам выданным отражен в отчетности в составе статьи «Прочие оборотные активы» в сумме налога, перечисленного в составе аванса, за вычетом НДС, предъявленного к вычету на основании полученного (авансового) счета-фактуры, а также за вычетом НДС, свернутого по начисленной кредиторской задолженности, в т.ч. отраженной методом начисления.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списываются в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлен равномерный способ списания.

Информация о расходах будущих периодов отражается в бухгалтерском балансе следующим образом:

- в составе оборотных активов по статье «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса, если предполагаемый период, в связи с осуществлением расхода, составляет 12 месяцев и менее;
- в составе внеоборотных активов по статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, если предполагаемый период получения дохода, в связи с

осуществлением расхода, более 12 месяцев или продолжительности обычного производственного цикла.

В составе статьи «Прочие оборотные активы» (строка 1260) бухгалтерского баланса отражены следующие расходы будущих периодов:

таблица 7

Информация о составе расходов будущих периодов

(тыс. руб.)

Вид расходов	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Приобретение неисключительного права использования результата интеллектуальной деятельности, программного обеспечения	922	1 000	577
Итого	922	1 000	577

11 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 10.12.02. № 126н.

Выданные долгосрочные займы отражаются в составе долгосрочных вложений по строке 1170 ББ «Финансовые вложения». По состоянию на 31.12.2021 года остаток по строке 1170 составляет 11 600 тыс. рублей. По указанным финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется, поскольку финансовые вложения не обращаются на организованном рынке ценных бумаг.

По предоставленным займам оценка по дисконтированной стоимости не производилась.

Финансовые вложения, по которым не определялась текущая рыночная стоимость, оценивались по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Информация о долгосрочных финансовых вложениях предоставлена в таблице 8.

таблица 8

Информация о составе и структура долгосрочных финансовых вложений

(тыс. руб.)

Виды финансовых вложений	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Долгосрочные процентные займы, в т.ч.	11 600	-	121 900
АО «Томскнефть» ВНК	11 600	-	121 900
Всего:	11 600	-	121 900

Информация о краткосрочных финансовых вложениях предоставлена в таблице 9.

таблица 9

Информация о выданных краткосрочных займах

(тыс. руб.)

Виды финансовых вложений	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Краткосрочные процентные займы, платежи по которым ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	-	19 028
АО «Томскнефть» ВНК	-	19 028
Итого:	-	19 028

В таблице 10 предоставлены данные о структуре финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021г.

таблица 10

Структура финансовых вложений по виду

(тыс. руб.)

Показатели	Долевые	Долговые	Комбинированные	Прочие	Итого
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<i>Долгосрочные финансовые вложения</i>	-	11 600	-	-	11 600
Первоначальная оценка	-	11 600	-	-	11 600
<i>Краткосрочные финансовые вложения</i>	-	-	-	-	-
Первоначальная оценка	-	-	-	-	-
Всего:	-	11 600	-	-	11 600

Информация о структуре финансовых вложений по их форме и типу эмитентов по состоянию на 31.12.2021г. предоставлена в таблицах 11-12.

таблица 11

Структура финансовых вложений по форме

(тыс. руб.)

Показатели	Акции	Облигации	Векселя	Прочие	Итого
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<i>Долгосрочные финансовые вложения</i>	-	-	-	11 600	11 600
Первоначальная оценка	-	-	-	11 600	11 600
<i>Краткосрочные финансовые вложения</i>	-	-	-	-	-
Первоначальная оценка	-	-	-	-	-
Всего:	-	-	-	11 600	11 600

таблица 12

Структура финансовых вложений по типу эмитента

(тыс. руб.)

Показатели	Государственные	Муниципальные	Корпоративные	Иностранных эмитентов	Итого
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<i>Долгосрочные финансовые вложения</i>	-	-	11 600	-	11 600
Первоначальная оценка	-	-	11 600	-	11 600
<i>Краткосрочные финансовые вложения</i>	-	-	-	-	-
Первоначальная оценка	-	-	-	-	-
Всего:	-	-	11 600	-	11 600

Выданные краткосрочные финансовые вложения отражаются по строке 1240 ББ «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)». По состоянию на 31.12.2021г. остатки по строке 1240 отсутствуют.

В отчетном и сравнительном периодах Обществом не осуществлялись вложения в долговые ценные бумаги, также не приобретались ценные бумаги и иные финансовые вложения, обремененные залогом.

Срок погашения долгосрочных займов выданных (включая сумму начисленных процентов), установленный в договорах займа от 15.02.2021 года, от 15.03.2019 года составляет:

- в срок не позднее 6 рабочих дней, с даты получения письменного требования Займодавца о возврате займа (всей суммы задолженности по основному долгу или ее части); уплата процентов: не позднее даты полного досрочного возврата займа, в случае досрочного прекращения действующего договора;

- не позднее 14 февраля 2026 года, 15 марта 2024 года, предусмотренного договорами займов, соответственно.

По состоянию на отчетную дату сумма займа по договору № 4910821/0085Д от 15.02.2021 составляет 6 000 тыс. рублей, по договору № 4910019/0205Д от 15.03.2019 составляет 5 600 тыс. рублей.

Максимальная сумма денежных средств к предоставлению, предусмотренная договором займа № 4910821/0085Д от 15.02.2021 составляет 116 000 тыс.рублей, договором займа № 4910019/0205Д от 15.03.2019 - 133 600 тыс. рублей.

В 2021 году в рамках заключенных договоров займов, Общество предоставило займы в сумме 200 572 тыс. рублей, в т.ч. по договору № 4910821/0085Д от 15.02.2021 - 86 000 тыс. рублей, по договору № 4910019/0205Д от 15.03.2019 – 114 572 тыс. рублей.

Размер процентной ставки по договорам займа ежемесячно определялся путем усреднения значений ставки MOSPRIME, публикуемой на сайте Национальной финансовой ассоциации по сроку 1 неделя за предшествующий месяц. В 2021 году диапазон составил от 4,42 % до 7,74%, в 2020 году от 4,4% до 6,5%.

Займы выданные номинированы в рублях.

Задолженность по процентам, платежи по которым ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражена по строке 12310 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса в размере 11 404 тыс. руб. По состоянию на отчетную дату сумма процентов по договору № 4910821/0085Д от 15.02.2021 составляет 2 271 тыс. рублей, по договору № 4910019/0205Д от 15.03.2019 составляет 9 133 тыс. рублей.

Задолженность по процентам, платежи по которым ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражается по строке 12323 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса. На отчетную дату указанная задолженность отсутствует.

Информация о задолженности по начисленным процентам по выданным займам

(тыс. руб.)

Виды финансовых вложений	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Проценты к получению, платежи по которым ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	11 404	6 017	21 240
АО «Томскнефть» ВНК	11 404	6 017	21 240
Всего:	11 404	6 017	21 240
Проценты по долгосрочным займам (платежи по которым ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	-	-	17 616
АО «Томскнефть» ВНК	-	-	17 616
Всего:	-	-	17 616

12 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а так же денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств (форма №4) денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы, отражаются как денежные потоки от текущих операций.

таблица 14

Структура денежных средств и денежных эквивалентов Общества

(тыс. руб.)

Статьи	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Расчетные счета, в т.ч.	51	255	89
ФИЛИАЛ БАНКА "ВБРР" (АО) В Г.НОВОСИБИРСКЕ, р/сч 40702810003130000027	51	255	89
Спец.счета в банках, в т.ч.	75 384	75	146
НЕФТЕЮГАНСКИЙ ФИЛИАЛ БАНКА "ВБРР" (АО), р/с 40702810800088802260	-	75	146
"ВБРР" (АО) г. Москва, р/с 40702810200008802017	384	-	-
ФИЛИАЛ БАНКА "ВБРР" (АО) В Г.НОВОСИБИРСКЕ, р/сч 42102810303131401473 (депозит)	10 000	-	-
ФИЛИАЛ БАНКА "ВБРР" (АО) В Г.НОВОСИБИРСКЕ, р/сч 42103810403132801133 (депозит)	65 000	-	-
Итого:	75 435	330	235

13 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к

вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ. НДС с авансов, подлежащий вычету (не предъявленный к вычету на отчетную дату), отражен в Бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора до погашения задолженности остается 365 дней и менее.

Резерв под обесценение дебиторской задолженности создавался по расчетам с покупателями и заказчиками, другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Резервы под обесценение дебиторской задолженности создаются по сомнительной дебиторской задолженности, при этом сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Дебиторская задолженность, по которой созданы резервы под обесценение, в бухгалтерском балансе отражена за вычетом этих резервов.

Информация о составе дебиторской задолженности и величине сформированных резервов на отчетные даты предоставлена в таблице 15.

таблица 15

Информация о дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Дебиторская задолженность, всего:	311 607	236 652	317 305
Покупатели и заказчики	297 024	225 686	262 638
Авансы выданные	1 544	2 904	11 026
Прочие дебиторы, в т.ч.	13 039	8 062	43 641
Расчеты с разными дебиторами, в т.ч.	12 892	7 668	40 334
<i>долгосрочная</i>	<i>11 404</i>	<i>6 017</i>	<i>21 240</i>
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	147	394	3 307
Резерв под обесценение дебиторской задолженности в т.ч.	(8 661)	(10 379)	(8 365)
Покупатели и заказчики	(8 436)	(9 999)	(8 272)
Авансы выданные	-	(13)	(68)
Прочие дебиторы, в т.ч.	(225)	(367)	(25)
Расчеты с разными дебиторами	(225)	(367)	(25)
Итого отражено в балансе за вычетом резервов:	302 946	226 273	308 940
Покупатели и заказчики, в т.ч.	288 588	215 687	254 366
<i>долгосрочная</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Авансы выданные	1 544	2 891	10 958
Прочие дебиторы, т.ч.	12 814	7 695	43 616
<i>долгосрочная</i>	<i>11 404</i>	<i>6 017</i>	<i>21 240</i>

Суммы выданных авансов по операционной деятельности отражались в бухгалтерском балансе в разделе «Дебиторская задолженность» за вычетом НДС, перечисленного в составе аванса, и сумм начисленного резерва.

Суммы начисленного резерва под обесценение дебиторской задолженности по авансам выданным отражались за вычетом НДС.

Суммы авансов полученных отражены в бухгалтерском балансе в разделе «Кредиторская задолженность» за вычетом начисленного в отношении них НДС.

Информация о движении дебиторской и кредиторской задолженности за 2020-2021гг. приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

14 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Информация на 31.12.2021 г. о суммах задолженности и переплаты по налогам и сборам, отраженные, соответственно, в бухгалтерском балансе в составе строк 1525 «Задолженность перед государственными внебюджетными фондами», 1526 «Задолженность по налогам и сборам» и 12326 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса, приведены в таблице 16.

таблица 16

Информация по движению обязательств по налогам и налоговым платежам

(тыс. руб.)

Показатели	Задолженность на 31.12.2020	Возникновение обязательств	Погашение обязательств	Задолженность на 31.12.2021
1	2	3	4	5
НДС	40 108	298 514	(241 879)	96 743
в т.ч. - основная сумма долга	40 108	298 514	(241 879)	96 743
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
Налог на прибыль	(394)	9 060	(6 875)	1 791
в т.ч. - основная сумма долга (Кт)	-	9 819	(7 891)	1 928
в т.ч. - основная сумма долга (Дт)	(394)	(759)	1 016	(137)
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
Налог на доходы физических лиц	7 330	114 001	(112 869)	8 462
в т.ч. - основная сумма долга	7 330	114 001	(112 869)	8 462
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
Налог на имущество	-	2	(2)	-
в т.ч. - основная сумма долга	-	2	(2)	-
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
Транспортный налог	9	12	(20)	1
в т.ч. - основная сумма	9	12	(20)	1
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
ИТОГО по сч. 68, всего:	47 053	421 589	(361 645)	106 997
в т.ч. - основная сумма долга (Кт)	47 447	422 348	(362 661)	107 134
в т.ч. - основная сумма долга (Дт)	(394)	(759)	1 016	(137)
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
ИТОГО по сч. 69, всего:	18 147	262 183	260 322	20 008
в т.ч. основная сумма долга (Кр)	18 147	262 250	(260 379)	20 018
основная сумма долга (Дт)	-	(68)	58	(10)
штрафы и пени	-	1	(1)	-
Общая сумма задолженности по сч. 68, 69 всего:	65 200	683 772	(621 967)	127 005
в т.ч. - основная сумма долга (Кт)	65 594	684 598	(623 040)	127 152
в т.ч. - основная сумма долга (Дт)	(394)	(827)	1 074	(147)
в т.ч. - штрафы и пени	-	1	(1)	-

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 107 134 тыс. рублей, задолженность перед государственными внебюджетными фондами 20 018 тыс. рублей; переплата по налогам в бюджет составила 137 тыс. рублей, во внебюджетные фонды 10 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

15 Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 тыс. рублей.

Резервный и добавочный капитал

Составной частью капитала Общества является резервный капитал. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с Уставом Общества (5% уставного капитала). На 31.12.2021г. резервный капитал в размере 1 тыс. рублей сформирован полностью.

Добавочный капитал не создавался.

Чистые активы

По состоянию на 31.12.2021 г. чистые активы Общества отрицательные и составили (179 910) тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2020г. чистые активы составляли (195 348) тыс. рублей. Увеличение чистых активов за отчетный период 15 438 тыс. рублей. Чистые активы Общества на 31.12.2021 г. меньше его уставного капитала на 179 920 тыс. рублей.

16 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг признается при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным образом;
- сумма выручки может быть определена с определенной степенью точности;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана) или Общество передало покупателю значительные риски и вознаграждения, связанные с правом собственности на готовую продукцию (товары);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В составе доходов по обычным видам деятельности включены доходы от сдачи имущества в аренду.

Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг)

По статье «Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)» (стр.2110) отчета о финансовых результатах отражена выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, являющихся доходами от обычных видов деятельности, исходя из условий заключенных договоров по продаже товаров, продукции, работ, услуг в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Продажа товаров, работ, услуг в 2020-2021 гг. осуществлялась только на внутреннем рынке РФ.

Данные по выручке от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по видам продукции (товаров, работ, услуг) предоставлены в таблице 17.

таблица 17

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг)

(тыс. руб.)

Наименование	2021 год	2020 год
1	2	3
Передача электроэнергии	1 557 638	1 084 912
Технологическое присоединение к электросетям	13 482	28 052
Производство и отпуск тепловой энергии	423 616	335 816
Услуги по водоснабжению	95 184	97 039
Услуги по водоотведению	88 420	89 479
ТО технологического электрооборудования	473 176	397 245
Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	148 028	138 122
Итого:	2 799 544	2 170 665

Себестоимости реализованной продукции (товаров, работ, услуг)

Общество применяло метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем общехозяйственные и административные расходы полностью списывались на счет учета продаж, т.е. полностью признавались в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые включались в стоимость активов).

Данные по себестоимости реализованной продукции (товаров, работ, услуг) по видам продукции предоставлены в таблице 18.

таблица 18

Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)

(тыс. руб.)

Наименование	2021 год	2020 год
1	2	3
Передача электроэнергии	(1 467 387)	(1 362 146)
Технологическое присоединение к электросетям	(24 832)	(29 013)
Производство и отпуск тепловой энергии	(398 052)	(361 335)
Услуги по водоснабжению	(116 993)	(110 447)
Услуги по водоотведению	(98 228)	(93 438)
ТО технологического электрооборудования	(328 026)	(313 705)
Прочие(нерегулируемые) виды деятельности	(121 603)	(111 011)
Итого:	(2 555 121)	(2 381 095)

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. В соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в расходах на реализацию проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы по налогу на имущество отражаются на счетах учета затрат (20, 23, 25, 26) и прочих расходов (91) в зависимости от направления использования объектов основных средств и баз распределения.

Информация о расходах по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2020-2021 гг. представлена в разделе 6 «Затраты на производство» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»

Затраты, отраженные по строке 5650 «Прочие затраты» раздела 6 «Затраты на производство» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» по их видам представлены в таблице 19.

таблица 19

Информация о прочих затратах в составе себестоимости по их видам

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование услуг	2021 год	2020 год
	Прочие затраты всего, в т.ч.	(969 492)	(945 634)
1	Услуги производственного характера, в т.ч.	(104 309)	(81 736)
	капитальный ремонт	(71 944)	(49 882)
	текущий ремонт	(2 635)	(1 428)
	прочие производственные услуги	(11 307)	(12 106)
	услуги по обслуживанию оборудования	(18 423)	(18 320)
2	Прочие услуги	(216 241)	(184 435)
3	Арендные платежи	(384 397)	(444 564)
4	Транспортные услуги	(264 404)	(234 846)
5	Плата за загрязнение окружающей среды	(141)	(53)
6	Налог на имущество	-	-

Прочие доходы и расходы

Данные о структуре и суммах прочих доходов и расходов Общества предоставлены в таблице 20.

таблица 20

Структура прочих доходов и расходов Общества

(тыс. руб.)

Наименование видов доходов/расходов	2021 год		2020 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитной организацией	-	(119)	-	(109)
Продажа ТМЦ	402	-	9	-
Штрафы и пени	940	(524)	768	(491)
Выбытие оборотных и внеоборотных активов (списание)	-	(890)	-	(556)
Прочие налоги	-	(1)	-	(15)
Резерв под обесценение дебиторской задолженности	3 544	(6 035)	877	(2 345)
Списание дебиторской задолженности	-	-	-	(29)
Командировочные расходы	-	(19)	-	-
Доходы за счет финансирования из бюджета (ФСС)	650	-	627	-
Списание кредиторской задолженности	8	-	7	-
Прибыль и убытки прошлых лет	113	(325)	284	(195)
Расходы социального характера	-	(11 073)	-	(8 544)
Расходы на благотворительность	-	(76)	-	-
Возмещение причиненных убытков	-	-	15	-
Излишки, выявленные при инвентаризации	-	-	294	-
Расходы, связанные с пандемией коронавирусной инфекции	-	(15 663)	-	(64 600)
Доходы от материальных ценностей, остающихся при ремонте и ликвидации активов	247	-	657	-
Прочие доходы и расходы	18	(552)	54	(1 057)
Итого	5 922	(35 277)	3 592	(77 941)

В 2021 году Обществом получен доход в виде процентов по займам в сумме 5 387 тыс. рублей, процентов по депозитам в сумме 652 тыс. рублей, и процентов, начисленных на остаток суммы на расчетном счете 82 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания участников Общества. При этом часть

прибыли, которая по решению участников не была выплачена в качестве дивидендов, а была направлена на финансирование капитальных вложений, на развитие Общества, либо решением собрания участников оставлена в распоряжении Общества и т.п., отражается в остатке счета 84.01 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на начало отчетного периода составила 165 519 тыс. рублей, на конец периода составила 165 519 тыс. рублей. Убыток по итогам прошлого года составил 360 878 тыс. рублей, величина непокрытого убытка прошлых лет на конец отчетного периода составила 360 878 тыс. рублей.

Изменение величины прибыли/убытка прошлых лет в отчетном периоде не было.

По итогам 2021 года получена прибыль в размере 15 438 тыс. рублей.

Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов признаются в момент поступления денежных средств, иного имущества либо имущественных прав. При поступлении активов, отличных от денежных средств, их оценка производится по справедливой (текущей рыночной) стоимости.

Доходы будущих периодов списываются на прочие доходы по мере отражения в составе затрат расходов по услугам, приобретение которых профинансировано за счет средств ФСС.

таблица 21

Информация о сумме и движении доходов будущих периодов

(тыс. руб.)

Вид доходов будущих периодов	Сальдо на 31.12.2020г.	Поступило доходов	Признано в качестве дохода текущего периода	Сальдо на 31.12.2021г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
2021 год				
Доходы за счет бюджетного финансирования, по которым были приобретены услуги	-	650	(650)	-
Итого	-	650	(650)	-
2020 год				
Доходы за счет бюджетного финансирования, по которым были приобретены услуги	-	113	(113)	-
Итого	-	113	(113)	-

В 2021 году на счете 98 «Доходы будущих периодов» отражались суммы финансирования, выделенные Фондом социального страхования РФ на проведение медосмотров. При этом, размер доходов будущих периодов на счете 98 определялся в зависимости от времени фактически произведенных расходов и даты принятия решения ФСС РФ о выделении средств.

17 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

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

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражались развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Сумма текущего налога на прибыль производится на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Расчет и квалификация разниц производятся в отношении изменения стоимости активов и обязательств, отраженной в бухгалтерском и налоговом учете - на отчетную дату, после отражения в бухгалтерском и налоговом учете всех показателей, оказывающих влияние на стоимость активов и обязательств.

Ставка расчета отложенных активов обязательств составляла 20%.

Сумма условного расхода по налогу на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли по Обществу за 2021г. составила 6 937 тыс. рублей ($34\ 686 * 20\% = 6\ 937$ тыс. рублей)

Сумма условного дохода по налогу на прибыль, определенная исходя из бухгалтерского убытка за 2020г., составила (88 058) тыс. рублей ($((440\ 292) * 20\% = (88\ 058)$ тыс. рублей)

таблица 22

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах и постоянных налоговых расходах и доходах

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	(2 587)	(898)	939	(2 546)
Отложенные налоговые активы	95 872	22 581	(31 429)	87 024
Постоянный налоговый расход	X	12 311	X	X

Информация о вычитаемых временных разницах по видам, которые приводят к образованию отложенного налога на прибыль, уменьшающие бухгалтерскую прибыль отчетного периода для целей налогообложения в 2021 году, предоставлена в таблице 23.

таблица 23

Информация о вычитаемых временных разницах по видам

(тыс. руб.)

Наименование вычитаемой временной разницы	Сумма возникших вычитаемых временных разниц	Сумма уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц
доходы и расходы, не включенные в декларации по налогу на прибыль	16 677	(15 038)
налоговые убытки, отложенные на будущее (убыток от результатов деятельности Общества)	67 131	(116 634)
Обязательное и добровольное страхование	10 178	(4 158)
расходы будущих периодов (программные продукты, лицензии на программные продукты)	265	(242)
расходы по предварительно начисленным налогам и арендным платежам	30	(30)
Расчеты с покупателями и заказчиками (резерв по сомнительным долгам)	4 698	(1 438)
резерв на предстоящую оплату отпусков	13 925	(19 603)
Итого:	112 904	(157 143)

Информация о налогооблагаемых временных разницах по видам, обусловленная различиями признания в бухгалтерском и налоговом учетах, предоставлена в таблице 24.

таблица 24

Информация о налогооблагаемых временных разницах по видам

(тыс. руб.)

Наименование налогооблагаемой временной разницы	Сумма возникших налогооблагаемых временных разниц	Сумма уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц
расходы по амортизации основных средств	(3 357)	3 562
резерв по сомнительным долгам	(198)	198
резерв на вознаграждение	(938)	938
Итого:	(4 493)	4 698

Постоянные разницы за 2021 год, возникновение которых связано с различиями в методике признания в бухгалтерском и налоговом учете, предоставлены в таблице 25.

таблица 25

Информация по доходам и расходам, составляющим постоянные разницы в 2021 году
(тыс. руб.)

наименование	Сумма
Расходы социального характера	53 145
Благотворительность	76
Расходы по командировкам, не подтвержденным документально	1 286
Прибыли / Убытки прошлых лет	93
Расходы в виде средств, перечисляемых профсоюзным организациям	2 965
Работы услуги непроизводственного характера	2 845
Расходы на загрязнение окружающей среды (сверхнормы)	111
НДС не возмещенный из бюджета	374
Штрафы (административные нарушения)	120
Прочие	539
Итого:	61 554

По данным налогового учета сумма налога на прибыль составила:

таблица 26
(тыс. руб.)

Наименование показателей	2021 год	2020 год
Налог на прибыль без учета отложенного налога на прибыль, в том числе:	10 441	(846)
Текущий налог на прибыль	10 441	-
Изменение суммы налога на прибыль:	-	(846)
- к уменьшению за 2020 год по сроку 29.03.2021г.	-	-
- к уменьшению за 2019 год по сроку 28.03.2020г.	-	(850)
- к доначислению по уточненной декларации за 2018г.	-	4

18 Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Сумма дивидендов

Прибыль Общества за 2021 год составляет 15 438 тыс. рублей.

В 2021 году Общество не выплачивало дивиденды.

19 События, произошедшие после отчетной даты

Для целей раскрытия в настоящих пояснениях существенными признаны события, произошедшие после отчетной даты, стоимостная оценка которых составила сумму не менее 1 % от валюты Бухгалтерского баланса (применительно к активам и обязательствам) или 1 % от выручки (применительно к доходам/расходам).

20 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.10.10. № 167н.

Оценочные обязательства

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой оценочную величину, необходимую для исполнения (погашения) обязательства в текущей оценке на отчетную дату.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы, либо включается в стоимость актива.

Информация о видах оценочных обязательств по состоянию на 31.12.2021 г. и их изменениях за 2021 год предоставлена в таблице 27.

таблица 27

Виды оценочных обязательств и их изменение

(тыс. руб.)

Источник формирования оценочных обязательств	Вид оценочного обязательства	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) в отчетном периоде	Израсходовано в отчетном периоде	Увеличение/уменьшение оценочного обязательства		Переклассификация (краткосрочная/долгосрочная)	Остаток на конец периода
					Амортизация дисконта	Изменения оценочных значений (списана избыточная сумма)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочные оценочные обязательства		-	-	-	-	-	-	-
Итого		-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные оценочные обязательства		155 827	211 967	(211 376)	-	(414)	-	156 004
Расходы по обычным видам деятельности	по предстоящей оплате отпусков	83 325	133 610	(139 288)	-	-	-	77 647
	по выплате вознаграждений по итогам работы за год	72 502	74 344	(72 088)	-	(414)	-	74 344
	по судебным разбирательствам и спорам с налоговыми органами	-	4 013	-	-	-	-	4 013
	Итого	-	155 827	211 967	(211 376)	-	(414)	-
Всего	-	155 827	211 967	(211 376)	-	(414)	-	156 004

Условные обязательства и условные активы

Под условными обязательствами Общество понимало обязательства, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Под условными активами Общество понимало активы, возникающие у Общества вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых у Общества на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих событий, не контролируемых Обществом.

21 Операции со связанными сторонами

Информация приведена в Приложении № 1

22 Информация по прекращаемой деятельности

Общество в 2021 году не заключало сделок по продаже активов, не прекращало исполнения обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности.

В Обществе отсутствуют виды деятельности, подлежащие прекращению в будущих периодах.

23 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Чистые активы Общества на 31.12.2021 дату составили (179 910) тыс. рублей, что меньше уставного капитала на 179 920 тыс. рублей.

Изменение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой составило 15 438 тыс. рублей. На 31.12.2020г. величина чистых активов Общества составляла (195 348) тыс. рублей.

Отрицательные чистые активы сформировались по итогу работы за 2020 год. Одной из основных причин, повлиявших на снижение чистых активов общества в 2020 году, стало снижение производственной программы основным Заказчиком, вследствие ограничения добычи нефти по соглашению ОПЕК+. Компенсация убытков 2020 года, связанных со снижением объемов, принята и утверждена государственными регулирующими органами в составе тарифов на услуги по электроснабжению, теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению на 2022 год, согласно Законодательству РФ.

С целью увеличения величины чистых активов Обществом реализуется Стратегия работы до 2022 года, в соответствии, с которой:

- Обществом получены к возмещению выпадающие доходы 2020 года в составе утвержденных регулирующими органами тарифов на 2022 год в соответствии законодательным актам в части тарифного регулирования и ценообразования;
- Бизнес-план Общества на 2022 гг. сформирован и направлен на утверждение собственнику с предполагаемым ЧФР в размере 152,092 млн.руб., что позволит Обществу снизить отрицательную величину чистых активов по итогу 2022 года.

Общество является действующим, осуществляет расчетные операции, выполняет свои обязательства перед персоналом, бюджетом и кредиторами, представляет налоговую и бухгалтерскую отчетность, уплачивает налоги и не располагает информацией о событиях и условиях, которые могут вызвать значительные сомнения в способности продолжать свою деятельность непрерывно, в том числе в периоде, следующим за отчетным. Исходя из этого, риски принудительной ликвидации Общества являются минимальными и не имеют неопределённости в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применении допущения в непрерывности деятельности.

24 Прочая информация

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

Основные принципы управления рисками

Политика Общества по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с

изменениями рыночных условий и деятельности Общества. Общество устанавливает стандарты и процедуры обучения и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

Вопросы защиты окружающей среды

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.


Страхование

Общество продолжает заниматься страхованием сотрудников, имущества, грузов, транспортировки и строительно-монтажных работ.

Руководитель


В.А. Мажурин

Главный бухгалтер


Н.В. Иванова (дов. № 11-юр от 28.12.2021г)

« 11 » января 2022г.





ЗГД по ЭИФ
ИГНАТЕНКО С.И.
ДОВ. № 4-ЮР ОТ 28.12.2021

Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и на начало года указаны в таблицах ниже.

Данные об операциях со связанными сторонами – с преобладающими (участвующими) обществами и с прочими связанными сторонами, раскрыты в зависимости от характера взаимоотношений между связанными сторонами и Обществом, и представлены в таблицах 29-33.

Преобладающие (участвующие) Общества

Информация о преобладающих (участвующих) Обществ по состоянию на 31.12.2021г.:

таблица 28

Перечень преобладающих (участвующих) Обществ

№ п/п	Наименование	Место нахождения юридического лица
1	АО «Томскнефть» ВНК	Томская обл, г. Стрежевой, ул. Буровиков,23

Операции по группе связанных сторон категории «преобладающие (участвующие) Общества»:

таблица 29
(тыс. руб.)

Виды операций со связанными сторонами	Объем операций за 2021.	Объем операций за 2020г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Приобретение и продажа товаров, работ, услуг:	988 968	800 406
Реализация товаров, работ, услуг (без НДС)	991 253	802 674
<i>Передача электроэнергии</i>	85 145	42 432
<i>Водоснабжение и водоотведение</i>	84 679	82 516
<i>Производство и отпуск тепловой энергии</i>	241 694	183 932
<i>Техобслуживание электрооборудования</i>	537 435	456 503
<i>Прочая реализация</i>	42 300	37 291
Покупка товаров, работ, услуг	(2 285)	(2 268)
<i>Прочие работы и услуги</i>	(2 285)	(2 268)
Приобретение основных средств и других активов	(28 759)	(25 261)
<i>Покупка нефти, газа, воды на технологические нужды</i>	(28 759)	(25 261)
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	(375 300)	(436 397)
<i>Доходы от сдачи имущества в аренду</i>	-	-
<i>Расходы, связанные с привлечением имущества в аренду</i>	(375 300)	(436 397)
Прочие операции (претензии, штрафы)	(400)	240
Финансовые операции	12 815	205 894
Предоставление долгосрочных процентных займов	(86 000)	(142 000)
Предоставление краткосрочных процентных займов	(114 572)	-
Возврат процентных займов	208 000	291 267
Проценты к получению начисленные	5 387	11 894
Проценты по займам полученные (возврат по договорам займа)	-	44 733
Дивиденды уплаченные	-	-

Информация об остатках задолженности по расчетам с преобладающими (участвующими) Обществами по состоянию на 31 декабря 2019-2021 гг.:

таблица 30

Задолженность по расчетам с преобладающими (участвующими) Обществами
(тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Задолженность на 31.12.2021	Задолженность на 31.12.2020	Задолженность на 31.12.2019
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Активы	194 379	135 729	361 410
Дебиторская задолженность, в т.ч.	182 779	116 701	193 115
- долгосрочная	11 404	6 017	21 240
- Авансы выданные	887	1772	8 141
Долгосрочные финансовые вложения	11 600	-	121 900
Краткосрочные финансовые вложения	-	19 028	46 395
Обязательства	(372 420)	(337 153)	(54 092)
Кредиторская задолженность	(372 420)	(337 153)	(54 092)

По условиям договоров с преобладающими (участвующими) Обществами, возврат Обществу долгосрочных займов (включая сумму начисленных процентов), предусмотрен условиями:

- в срок не позднее 6 рабочих дней, с даты получения письменного требования Займодавца о возврате займа (всей суммы задолженности по основному долгу или ее части); уплата процентов: не позднее даты полного досрочного возврата займа, в случае досрочного прекращения действующего договора;

- по истечению 5 лет после даты договора, либо даты дополнительного соглашения к договору.

По операциям со связанными сторонами - преобладающими (участвующими) Обществами установлена денежная форма расчетов.

Прочие связанные стороны

В данной группе раскрыта информация по операциям с обществами, входящими в периметр консолидации группы АО «Томскнефть ВНК, кроме операций, отраженных в предыдущих пунктах раздела «Операции со связанными сторонами» (дочерние общества, преобладающие (участвующие) общества).

Информация об операциях по группе связанных сторон категории «прочие связанные стороны» группы АО «Томскнефть ВНК:

таблица 31
(тыс. руб.)

Виды операций со связанными сторонами	Объем операций за 2021г.	Объем операций за 2020г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Приобретение и продажа товаров, работ, услуг	(19 197)	459
<i>Реализация товаров, работ, услуг</i>	39 642	32 471
Водоснабжение и водоотведение	2 840	2 645
Производство и отпуск тепловой энергии	36 522	29 570
Техобслуживание электрооборудования	87	86
Прочая реализация	193	170
<i>Покупка товаров, работ, услуг</i>	(58 839)	(32 012)
Транспортные услуги	(45 865)	(19 498)
Бухгалтерские услуги	(12 879)	(12 506)
Прочие работы, услуги	(95)	(8)
Приобретение и продажа основных средств и других активов	-	-
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	(966)	(1 054)
Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
Расходы, связанные с привлечением имущества в аренду	(966)	(1 054)
Финансовые операции	35	-
Доходы по штрафам, пени за нарушение договоров	35	-

Информация об остатках задолженности по расчетам прочими связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2019-2021 гг.:

таблица 32

Задолженность по расчетам с прочими связанными сторонами

(тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Задолженность на 31.12.2021	Задолженность на 31.12.2020	Задолженность на 31.12.2019
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Активы	3 168	3 533	1 321
Дебиторская задолженность, в т.ч.	3 168	3 533	1 321
- долгосрочная	-	-	-
- Авансы выданные	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	-	-	-
Обязательства	(6 833)	(3 103)	(4 982)
Кредиторская задолженность, в т.ч.	(6 833)	(3 103)	(4 982)
- Авансы полученные	(388)	-	(33)

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу и прочих операциях, проведенных с основным управленческим персоналом.

В таблице 33-35 раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу – единоличному исполнительному органу Общества и заместителям генерального директора, и прочих операциях, имевших место у Общества с указанным персоналом:

- Генеральному директору;
- Заместителю генерального директора - Главному инженеру;
- Заместителю генерального директора по экономике и финансам;
- Заместителю генерального директора по экономической безопасности;

- Заместителю генерального директора по обеспечению производства;
- Заместителю генерального директора по ПБОТОС.

таблица 33

**Вознаграждения, выплаченные в 2021 году по группе связанных сторон
«Управленческий персонал»**

(тыс. руб.)

Виды вознаграждений	Сумма за 2021 год	Сумма за 2020 год
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Краткосрочные вознаграждения	33 366	29 682
Оплата труда за отчетный период с учетом налога на доходы физических лиц	19 244	17 294
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	5 530	4 911
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	3 690	2 948
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала (путевки в санаторий)	81	129
Иные краткосрочные вознаграждения (годовое вознаграждение)	4 821	4 400

таблица 34

Вознаграждения, подлежащие выплате после 2021 года по группе связанных сторон «Управленческий персонал»:

(тыс. руб.)

Виды вознаграждений	Сумма
<i>1</i>	<i>2</i>
Краткосрочные вознаграждения	11 722
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	2 679
Начисленные оценочные обязательства по отпускам	3 570
Иные краткосрочные вознаграждения (годовое вознаграждение)	5 473

Операции по группе связанных сторон категории «Управленческий персонал»:

таблица 35

(тыс. руб.)

Виды операций	Объем операций за отчетный период	Объем операций за предыдущий год
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
<i>Приобретение и продажа товаров, работ, услуг</i>	-	-
<i>Реализация товаров, работ, услуг</i>	-	-
<i>Приобретение и продажа основных средств и других активов</i>	-	-
<i>Аренда имущества и предоставление имущества в аренду</i>	49	49
Доходы от сдачи имущества в аренду	49	49