

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "ЮТЭК-Когалым"
за 2015 год**

1. Принципы бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

2. Сведения об организации.

Акционерное общество «ЮТЭК-Когалым» образовано 28.11.2005 г., о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1058603057270 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 28.11.2005 г. серия 86 №000608898).

Юридический адрес Общества: 628481, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, Тюменской обл., г. Когалым, ул. Дружбы народов, 41

Учредителями Общества являются:

- 1). АО «Югорская территориальная энергетическая компания»
- 2). Муниципальное образование Ханты-Мансийского автономного округа – Югры городскому округу город Когалым.

Уставный капитал Общества равен 3 064 163 рубля и разделен на 3 064 163 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая. Все акции существуют в бездокументарной форме. Все акции размещены среди учредителей (99,98 % акций принадлежат АО «ЮТЭК», 0,02% - Грибову Александру Владимировичу). Все акции полностью оплачены. Держателем реестра акционеров является реестродержатель АО «Регистратор Р.О.С.Т».

Общество создаст резервный фонд в размере 5 % от Уставного капитала. Формирование резервного фонда осуществляется путем ежегодных отчислений в размере 10 % чистой прибыли Общества до достижения им оговоренного размера.

Органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров;
- единоличный исполнительный орган (директор)- Веприков Юрий Александрович

По состоянию на 31.12.2015 г. резервный фонд сформирован в полном размере, предусмотренном в Уставе.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является ревизионная комиссия, которая избирается общим собранием акционеров.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Чеботаев Дмитрий Анатольевич	Начальник казначейства АО «ЮТЭК»
Бацунова Наталья Владимировна	Ведущий юрисконсульт правового обеспечения деятельности АО «ЮТЭК»
Коростылева Екатерина Николаевна	Ведущий юрисконсульт отдела корпоративных отношений АО «ЮТЭК»

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

Данные об исполнительных и контрольных органах Общества, приведены по состоянию на 31.12.2015 года.

Описание деятельности Общества.

Основными видами деятельности Общества являются:

- обеспечение эксплуатации энергетического оборудования, проведение своевременного и качественного ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов,
- обеспечение работоспособности электрических сетей,
- осуществление деятельности по эксплуатации электрических сетей,
- осуществление деятельности по оперативно-диспетчерскому управлению,
- монтаж оборудования, зданий и сооружений электрических сетей,
- ревизия, наладка, ремонт оборудования, зданий и сооружений электрических сетей,
- выполнение строительно-монтажных работ,
- оказание услуг автотранспортной техникой,
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

По итогам работы за 2015 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 170 человек, что на 3 человека больше по сравнению с прошлым годом.

3. Основные элементы учетной политики.

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 учитываются отдельно от активов и обязательств других предприятий;
- допущения непрерывности деятельности предприятия;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
- формы бухгалтерской отчетности актуализированы, в связи с выходом Приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н в редакции от 05.10.2011г. №124н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;

3.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- Общество ведет учет имущества, обязательств и хозяйственных операций на основе выбранного Рабочего плана счетов, разработанного на основе типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкций по его применению, утвержденных приказом МФ РФ от 31.10.2000 № 94н.
- По имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1, срок службы устанавливать в пределах сроков службы, установленных для соответствующей группы с учетом рекомендаций изготовителей и технических условий.
- Начисление амортизации объектов основных средств, производить независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.
- Материально - производственные запасы, включая готовую продукцию, товары, предназначенные для продажи, принимать к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
- Транспортно - заготовительные расходы (ТЗР) организации принимаются к учету путем отнесения ТЗР на сч.16
- Общество создает резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими обществами и гражданами за продукцию, товары, работу и услуги, выданные авансы и прочую дебиторскую задолженность с отнесением сумм резервов на финансовые результаты в составе прочих расходов.
- Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее – выручка).
- Конечный финансовый результат (прибыль, убыток) складывается из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих расходов и доходов
- В соответствии с учредительными документами организации создавать резервный фонд в размере 5 % от чистой прибыли для покрытия убытков организации, а также выкупа собственных акций. Резервный фонд отражать в бухгалтерском балансе отдельно.
- Установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 15% от выручки по обычным видам деятельности.

3.2 Учетная политика для целей налогового учета.

- Определять доходы и расходы при исчислении налога на прибыль по методу начислений.
- Расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности, в целях определения налога на прибыль, распределять пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов.
- Установить линейный способ начисления амортизации по объектам основных средств.
- При исчислении налога на имущество налоговую базу определять исходя из остаточной стоимости движимого и недвижимого имущества, учитываемого в качестве объектов основных средств.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	Поступило	выбыло персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	начислено амортиза- ции	Перевен- ная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015г.	349 534	(208 179)	15 417	(410)	384	(16 733)	-	-	365 209	(224 528)	365 209	(224 528)
в том числе:	5210	за 2014г.	314 345	(191 293)	35 334	(145)	85	(16 971)	-	-	349 534	(208 179)	349 534	(208 179)
Машины и оборудование (кроме оффисного)	5201	за 2015г.	17 131	(11 251)	-	-	-	(1 354)	-	-	17 131	(12 605)	17 131	(12 605)
5211	за 2014г.	17 013	(9 819)	119	-	-	(1 432)	-	-	-	17 131	(11 251)	17 131	(11 251)
Транспортные средства	5202	за 2015г.	20 334	(12 578)	446	-	-	(1 715)	-	-	20 780	(14 293)	20 780	(14 293)
5212	за 2014г.	17 703	(10 920)	2 631	-	-	(1 658)	-	-	-	20 334	(12 578)	20 334	(12 578)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2015г.	1 524	(1 481)	51	-	-	(13)	-	-	1 575	(1 493)	1 575	(1 493)
5213	за 2014г.	1 524	(1 469)	-	-	-	(11)	-	-	-	1 524	(1 491)	1 524	(1 491)
Офисное оборудование	5204	за 2015г.	672	(596)	-	-	-	(36)	-	-	672	(596)	672	(596)
5214	за 2014г.	574	(561)	88	-	-	(35)	-	-	-	672	(596)	672	(596)
Другие виды основных средств	5205	за 2015г.	299 519	(177 005)	7 550	(491)	384	(13 367)	-	-	307 329	(189 988)	307 329	(189 988)
5215	за 2014г.	267 179	(163 503)	324 860	-	(145)	85	(13 587)	-	-	299 519	(177 005)	299 519	(177 005)
Здания	5206	за 2015г.	1 881	(301)	-	-	-	(19)	-	-	1 881	(320)	1 881	(320)
5216	за 2014г.	1 881	(282)	-	-	-	(19)	-	-	-	1 881	(301)	1 881	(301)
Сооружения	5207	за 2015г.	8 472	(4 968)	7 370	-	-	(229)	-	-	15 842	(5 197)	15 842	(5 197)
5217	за 2014г.	8 472	(4 739)	-	-	-	(229)	-	-	-	8 472	(4 968)	8 472	(4 968)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5230	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5231	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	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 2015г.	-	16 532	(5 359)	(11 173)	-
в том числе:	5250	за 2014г.	-	39 107	(26 967)	(12 141)	-
5241	за 2015г.	-	-	-	-	-	-
5251	за 2014г.	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2015г.	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-	-
	5311	за 2014г.	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-	-
в том числе:											
Депозитный вклад в кредитном учреждении	5302	за 2015г.	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-	-
	5312	за 2014г.	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложений - Итого	5300	за 2015г.	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-	-
	5310	за 2014г.	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-	-

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ. проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долговой в кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015г.	30 205	(11)	289 343	-	(288 354)	-	(693)	-	-	30 490	(704)
в том числе:	5530	за 2014г.	26 001	(163)	328 625	-	(324 437)	(115)	152	-	-	30 205	(11)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015г.	26 421	(11)	257 810	-	(256 041)	-	(693)	-	-	27 465	(704)
Авансы выданные	5531	за 2014г.	22 450	(163)	282 042	-	(278 070)	-	152	-	-	26 421	(11)
Прочая	5512	за 2015г.	753	-	28 422	-	(28 729)	-	-	-	-	446	-
	5532	за 2014г.	900	-	323	-	(231)	(115)	-	-	-	753	-
	5513	за 2015г.	3 031	-	3 111	-	(3 584)	-	-	-	-	2 558	-
	5533	за 2014г.	2 782	-	5 956	-	(5 707)	-	-	-	-	3 031	-
	5514	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2015г.	30 205	(11)	289 343	-	(288 354)	-	(693)	X	X	30 490	(704)
	5520	за 2014г.	26 001	(163)	328 625	-	(324 437)	(115)	152	X	X	30 205	(11)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	704	-	11	-	163
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Общество создало резервы по сомнительной задолженности в размере 703 500 рублей.

7.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода			
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления		погашение	списание на финансовый результат							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5575	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	183 333	351 036	-	-	(361 881)	-	-	-	-	-	-	-	172 688
	5580	за 2014г.	134 209	407 759	-	-	(303 817)	(136)	-	-	-	-	-	-	183 333
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015г.	10 932	76 541	-	-	(83 346)	-	-	-	-	-	-	-	4 127
	5581	за 2014г.	7 364	105 217	-	-	(101 513)	(136)	-	-	-	-	-	-	10 932
авансы полученные	5562	за 2015г.	9 074	55 618	-	-	(64 822)	-	-	-	-	-	-	-	70
	5582	за 2014г.	59	61 397	-	-	(52 382)	-	-	-	-	-	-	-	9 074
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015г.	11 718	98 464	-	-	(97 523)	-	-	-	-	-	-	-	12 659
	5583	за 2014г.	13 478	101 217	-	-	(102 977)	-	-	-	-	-	-	-	11 718

10. Налоговая задолженность.

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

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2015 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 18%.

По состоянию на 31.12.2015 года задолженность Общества по налогам в бюджет составила 9 725 тыс. рублей, задолженность перед государственными внебюджетными фондами составляет 2 934 тыс. рублей.

11. Уставный капитал.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2015 года составил 3 064 тыс. руб. и разделен на 3 064 163 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

12. Резервный и добавочный капитал.

Капитал Общества включает в себя также суммы резервного капитала. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами (5% уставного капитала). На 31.12.2015 г. резервный капитал сформирован полностью и составляет 341 тыс. рублей.

13. Чистые активы.

Чистые активы Общества на конец 2015 года составили 20 865 тыс. рублей. Увеличение чистых активов по сравнению с началом 2015 года (20 743 тыс. рублей) составило 123 тыс. рублей. Чистые активы Общества на 31.12.2015 г. превышают его уставный капитал на 17 801 тыс. рублей.

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением общего собрания акционеров. При этом часть прибыли, которая по решению акционеров была выплачена в качестве дивидендов, показывается в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль». Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на 31.12.2015 г. составила 17460 тыс. руб., на 01.01.2015 г. 17337 тыс. рублей.

Величина чистой прибыли отчетного года составила 323 тыс. рублей. На величину чистой прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

	(тыс. руб.)	
	за отчетный год	за предыдущий год
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	218483	239002
В том числе:		
ОДУ, ТО и ТР эл.сетей и эл.оборудования	149004	148223
Услуги по техобслуживанию	25631	24283
СМР	41613	64411
Прочая	2235	2085
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	202069	223382
В том числе:		
ОДУ, ТО и ТР эл.сетей и эл.оборудования	142145	142285

Услуги по обслуживанию эл.оборудования	32849	31913
СМР	27016	49184
Прочая		
Валовая прибыль	16414	15620
Коммерческие расходы		
Управленческие расходы		
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	16414	15620
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,		
<i>Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>		
В том числе:		
Доходы от продажи товароматериальных ценностей		
<i>Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>		
В том числе:		
Стоимость выбывших товароматериальных ценностей		
Иные прочие доходы	59	1411
В том числе:		
Проценты на остаток денежных средств на р/счете	39	133
Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	20	1119
- дебиторской задолженности	20	1119
Прочие доходы	0	159
Иные прочие расходы	15112	13833
В том числе:		
Банковские услуги	54	67
Пени и штрафы по налогам и сборам	31	10
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	713	968
- дебиторской задолженности	713	968
Прочие расходы	12788	12788

* расшифровываются наиболее существенные суммы.

14. Решения по итогам рассмотрения годовой отчетности и распределения прибыли.

Общим собранием акционеров (Протокол № 02 от 22.06.2015 года) принято решение об утверждении распределения прибыли, в том числе и выплата дивидендов Общества по результатам 2014 года, в размере 200 000,00 (Двести тысяч) рублей.

Утвердили:

-выплату дивидендов осуществить денежными средствами, пропорционально количеству принадлежащих акционерам акций в следующем размере: АО "ЮТЭК" (владелец голосующих акций в количестве 3 063 429 штук в размере 199 952,09 руб.), Грибову А.В. (владелец голосующих акций в количестве 734 000 штуки в размере 47,91 руб.)

Дата выплаты дивидендов 20 июля 2015 года.

15. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов

и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

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

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

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в отчете о прибылях и убытках справочно.

Ставка отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на начало года	Возникло за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец года
Отложенные налоговые обязательства	635	910	937	662
Отложенные налоговые активы	2108	2433	2074	2467
Постоянные налоговые активы (обязательства)	X	1672	X	X

Показатель условного дохода (расхода) по налогу на прибыль составляет 1194 тыс. руб.

16. Операции со связанными сторонами.

Информация о размерах вознаграждений выплачиваемых лицу, являющемуся единоличным исполнительным органом акционерного общества:

- заработная плата – 2 005 тыс. руб.
- отпускные – 406 тыс. руб.
- налог на доходы физических лиц – 359 тыс. руб.
- профсоюзные взносы – 24 тыс. руб.
- отчисления в пенсионный фонд – 362 тыс. руб.
- отчисления в фонд социального страхования – 19 тыс. руб.
- отчисления в фонд медицинского страхования – 141 тыс. руб.
- отчисление ФСС НС – 11 тыс. руб.
- выплата премии по итогам года – 119 тыс. руб.
- материальная помощь к отпуску – 99 тыс. руб.
- разовая премия ко дню энергетика – 99 тыс. руб.

Информация об операциях с АО "ЮРЭСК":

№ п/п	Наименование договора	Сумма по договору, в т.ч. НДС	Выставлено за отчетный период, в т.ч. НДС	Оплачено за отчетный период, в т.ч. НДС
1.	Договор оказания услуг №13-01/15-ТО по оперативно-технологическому управлению, техническому обслуживанию и выполнению работ по текущему ремонту от 01.01.2015г.	165 303 796, 51	175 824 931,41	151 990 137,48
2.	Договор подряда №256-11/14ИП от 14.11.2014 г.	100 000 000, 00	15 235 892, 00	6 231 855,14
3.	Договор подряда №03-01/15-ТП от 26.01.2015 г.	100 000 000, 00	5 091 303,99	5 091 303,99
4.	Договор подряда №09-01/13-ИП от 26.01.2015 г.	100 000 000, 00	1 220 670,65	1 220 670,65
5.	Договор субконцессии №37-12/14-АЭ от 10.12.2014 г.	-	-	-

**17. СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ
АО «ЮТЭК-Коғалым»**

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1.	Веприков Юрий Александрович	-	Лицо является единоличным исполнительным органом акционерного общества	01.07.2015г.	-	-
2.	Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания»	628011 Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Ленина, 52/1	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	28.11.2005г.	99,98 %	99,98%
3.	Берлин Борис Игоревич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.09.2014г.	-	-
4.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Белоярский»	628162 Ханты – Мансийский автономный округ, город Белоярский, ул. Центральная, д. 33.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
5.	Сонич Виктор Николаевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2015	-	-
6.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания –Березово»	628140 Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, поселок городского типа Березово, улица Механическая, д. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
7.	Ахметшин Альберт Вильсорович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2015г.	-	-

8.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Кода»	628126 Ханты-Мансийский автономный округ, Тюменская область, Октябрьский район, г.п. Приобье, ул.Центральная 1 Б	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
9.	Заплатин Сергей Владимирович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2015	-	-
10.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Конда»	628200 Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, поселок городского типа Междуреченский, ул. Сибирская, д. 109	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
11.	Шишов Владимир Алексеевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.11.2013г.	-	-
12.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Лангепас»	628672 Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Лангепас, ул. Первостроителей, 1Б.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
13.	Чернобаев Олег Витальевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2015г.	-	-
14.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Мегнон»	628681 Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Мегнон, ул. Южная, д.10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	09.03.2006г.	-	-
15.	Никифоров Игорь Святославович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2015г.	-	-
16.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания - Нижневартовский район»	628601, Ханты Мансийский автономный округ - Югра, город Нижневартовск, пер. Клубный, д. 29, стр. 3.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
17.	Плотников Яков Федорович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.01.2015г.	-	-

18.	Акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Нефтеюганск»	628309, Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, муниципальное образование город Нефтеюганск, улица Киевская, промзона	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
19.	Бессонов Александр Иннокентьевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.01.2015г.	-	-
20.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Нягань»	Ханты – Мансийский автономный округ – Югра, город Нягань, проспект Нефтяников 7, строение 9.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
21.	Коханский Андрей Станиславович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.05.2015г.	-	-
22.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Покачи»	628661, Ханты – Мансийский автономный округ - Югра, город Покачи, ул. Промышленная, д. 4.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
23.	Виноградов Станислав Леонидович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2015г.	-	-
24.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Пыть-Ях»	628380, Россия, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Пыть-Ях, ул. Первопроходцев, 6	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
25.	Щюров Владимир Федорович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.11.2015г.	-	-
26.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Радужный»	628461 Ханты - Мансийский автономный округ, город Радужный, ул. Казамкина, строение 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
27.	Игнатьев Андрей Юрьевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.01.2015г.	-	-

28.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Совэнерго»	628240 Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, Советский район, город Советский, улица Гастелло, 5а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
29.	Казаков Виктор Николаевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2015г.	-	-
30.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания - Ханты-Мансийский район»	628002, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Барабинская, д. 7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
31.	Парфиненко Сергей Васильевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2015г.	-	-
32.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания – Югорск»	628260 Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Югорск, ул. Геологов, 8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
33.	Казаков Виктор Николаевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2014г.	-	-
34.	Акционерное общество «Югорская генерирующая Компания»	628011, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ, город Ханты-Мансийск, улица Сосновый бор, 21.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	13.07.2006г.	-	-
35.	Борисов Виктор Анатольевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	11.07.2015г.	-	-
36.	Открытое акционерное общество «Югорская учетно-энергетическая компания»	Российская Федерация, 628012, Ханты-Мансийский автономный округ -Югра г. Ханты-Мансийск, ул. Мира, д. 118	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	11.07.2007г.	-	-
37.	Шевченко Игорь Александрович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	08.06.2013г.	-	-

38.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания-Сургутский район»	628433 Ханты-Мансийский автономный округ, муниципальное образование Сургутский район, г. п. Белый Яр, ул. Тасжная, дом 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.09.2006г.	-	-
39.	Иванов Вячеслав Петрович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.01.2014г.	-	-
40.	Акционерное общество «Югорская Коммунальная Эксплуатирующая Компания»	628011 Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Мира, 118	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.12.2008г.	-	-
41.	Чумаков Олег Иванович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.10.2014г.	-	-
42.	Акционерное общество «Югорская региональная электросетевая компания»	628011 Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Ленина, 52/1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.10.2011г.	-	-
43.	Козлов Михаил Станиславович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.07.2015г.	-	-
44.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания» Региональные сети»	628011 Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Мира, 118.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	10.10.2007г.	-	-
45.	Медведев Максим Эдвардович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.03.2015г.	-	-
46.	Открытое акционерное общество «Югорская территориальная энергетическая компания-Энергия»	628285 Россия, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Урай, ул. Сибирская, д.2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.11.2005г.	-	-
47.	Хохлов Михаил Михайлович	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.05.2013г.	-	-

18. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

Расшифровка строк баланса - форма №1 АО "ЮТЭК-Когалым"
за 2015 год

Тыс.руб.

№ строк	Счет бухгалтерского учета	На начало отчетного года	На конец отчетного года
Стр.1230	Дебиторская задолженность - Всего :	30194	29786
	по счету 62.01	26420	27486
	<i>в т.ч. задолженность АО "ЮРЭСК"</i>	23904	23835
	по счету 60.02	753	446
	по счету 68.04.	454	0
	по счету 68.07	0	6
	по счету 76 АВ	0	0
	по счету 63	-11	-704
	по счету 69.04	0	0
	по счету 76.01.9	247	200
	по счету 76.09	2331	2352
Стр.1310	Уставный капитал - Всего :	3064	3064
	<i>в т.ч. доля АО "ЮТЭК"</i>	3063	3063
Стр.1520	Кредиторская задолженность - Всего:	183333	172688
	по счету 60.01	10932	4127
	<i>в т.ч. задолженность АО "ЮТЭК"</i>	0	0
	по счету 63	0	0
	по счету 62.02	9074	70
	по счету 76.09	146445	151145
	<i>в т.ч. КУМИ Администрация города (договор концессии № 181 от 11.04.11г.)</i>	146370	151142
	по счету 76.41	61	138
	по счету 76 АВ	-1382	-9
	по счету 68.01	829	1657
	по счету 68.02	8498	7216
	по счету 68.04	0	486
	по счету 68.07	27	0
	по счету 68.08	298	364
	по счету 68.10	2	2
	по счету 69	2064	2934
	по счету 70	6485	4558

**Расшифровка строк форма №2 "Отчет о финансовых результатах"
АО "ЮТЭК-Когалым" за 2015 год**

Тыс.руб.

№ строки формы	Наименование строки	За отчетный период	За прошлый год
Стр.2110	Доходы по обычным видам деятельности Всего :	218 483	239 002
	в т.ч. от операций с АО "ЮРЭСК"	167 292	203 419
	в т.ч. от операций с АО "ЮТЭК"		
Стр.2120	Себестоимость продаж Всего :	-202 069	-222 382
	в т.ч. от операций с АО "ЮРЭСК"		
	в т.ч. от операций с АО "ЮТЭК"		
Стр.2340	Прочие доходы - Всего :	59	1411
	в т.ч. от операций с АО "ЮРЭСК"		
	в т.ч. от операций с АО "ЮТЭК"		
Стр.2350	Прочие расходы - Всего :	-15 112	-13 833
	в т.ч. от операций с АО "ЮРЭСК"		
	в т.ч. от операций с АО "ЮТЭК"		
Стр.2410	Текущий налог на прибыль	- 1 435	-2 650
Стр.2400	Чистая прибыль	323	763

Сведения о собственном капитале.

№ п/п	Показатель	на начало года	на конец года
1	Сумма чистых активов	20 742	20 865
2	Уставный капитал	3 064	3064
3	Резервный фонд	341	341

19. Основные показатели финансовой устойчивости организации.

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	на 01.01.2015	на 31.12.2015		
1	2	3	4	5
1. Коэффициент автономии	0,10	0,11	+0,01	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. Нормальное значение для данной отрасли: не менее 0,55 (оптимальное 0,65-0,8).
2. Коэффициент финансового левериджа	8,9	8,31	-0,59	Отношение заемного капитала к собственному.
3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	-2,03	-2,46	-0,43	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. Нормальное значение: 0,1 и более.
4. Коэффициент покрытия инвестиций	0,10	0,11	+0,01	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. Нормальное значение для данной отрасли: 0,85 и более.
5. Коэффициент маневренности собственного капитала	-5,92	-5,91	+0,01	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. Нормальное значение: 0,05 и более.
6. Коэффициент мобильности имущества	0,30	0,26	-0,04	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.
7. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,38	0,21	-0,17	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.
8. Коэффициент обеспеченности запасов	-14,93	-12,51	+2,42	Отношение собственных оборотных средств к величине материально-производственных запасов. Нормальное значение: 0,5 и более.
9. Коэффициент краткосрочной задолженности	1,0	1,0	—	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

20. Расчет коэффициентов ликвидности.

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	на 01.01.2015	на 31.12.2015		
1	2	3	4	5
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	0,33	0,29	-0,04	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: не менее 2.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,29	0,23	-0,06	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: 1 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,12	0,06	-0,06	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: 0,2 и более.

21. Анализ рентабельности.

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	31.12.2014 г.	31.12.2015 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1	2	2	4	5
1. Рентабельность продаж по валовой прибыли (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: 9% и более.	6,5	7,5	+1	+15
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	1,3	0,6	-0,7	-53,4
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки).	0,3	0,1	-0,2	-53,8
Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	7	8,1	+1,1	+16,2
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. Нормальное значение: 1,5 и более.	-	-	-	-

Директор

Главный бухгалтер

Ю.А. Веприков

С.В. Ананьева

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Югорская территориальная энергетическая компания-КОГАЛЫМ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	140 681	141 355	123 053
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	1 000	1 000	1 000
Отложенные налоговые активы	1180	2 467	2 108	1 731
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	9 853	8 219	8 571
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	29 786	30 194	26 838
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 448	22 461	17 301
Прочие оборотные активы	1260	94	75	62
ИТОГО активы	-	194 329	205 412	177 558
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	662	635	473
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	172 688	183 333	154 600
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	114	702	1 094
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	173 464	184 670	156 167
Стоимость чистых активов	-	20 865	20 742	21 389

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.