

2020

# Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о  
финансовых результатах  
АО «ЮКЭК-Белоярский»  
за 2020 год



## СОДЕРЖАНИЕ

Стр.

1. Общие сведения	3
2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности	5
3. Организация бухгалтерского учета, учетная политика предприятия	6
4. Анализ и оценка структуры баланса	7
5. Сведения о доходах и расходах общества	10
6. Информация об отдельных активах и обязательствах	13
7. Аффилированные лица	29
8. Отчетные сегменты	29
9. Связанные стороны	29
10. Участие в совместной деятельности	29
11. Условные факты хозяйственной деятельности и событие после отчетной даты	30
12. Прекращенные операции	30
13. Информация о проведении обязательной годовой инвентаризации имущества и обязательств	30

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование юридического лица:

**Акционерное Общество «Югорская Коммунальная Эксплуатирующая Компания – Белоярский»**

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

**АО «ЮКЭК – Белоярский»**

Адрес (место нахождения) юридического лица:

628162, Тюменская область,  
Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра,  
г. Белоярский, 3 микрорайон, дом 27А

Адрес электронной почты; [ukekbel@mail.ru](mailto:ukekbel@mail.ru)

Адрес страницы в сети интернет: <https://юкэкбел.рф/>

Банковские реквизиты:

ИНН 8611008230 КПП 861101001  
АО «ЮКЭК – Белоярский»  
Филиал Западно-Сибирский Публичного акционерного  
общества Банка «Финансовая корпорация Открытие»  
г. Ханты-Мансийск  
р/сч. 407 028 102 001 400 001 47  
к/сч. 301 018 104 657 771 008 12  
БИК 047 162 812

Директор АО «ЮКЭК-Белоярский»

с 01.09.2017 г. директор Чиж Сергей Григорьевич

Телефон: 8 (34670) 62-900

Уставной капитал Общества составляет 331 519 000 руб. Оплачен полностью.

Выпуски ценных бумаг зарегистрированы Региональным отделением Федеральной службы по финансовым рынкам в Уральском федеральном округе.

Вид категории (тип) ценных бумаг – именные обыкновенные акции.

Форма ценных бумаг – бездокументарные.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска – 1000 (Одна тысяча) рублей.

18 декабря 2020 года Центральным банком Российской Федерации зарегистрирован документ, содержащий условия размещения ценных бумаг АО «ЮКЭК – Белоярский» (код выпуска 1-01-33397-D-005D) в количестве 23 508 штук, способ размещения – закрытая подписка. Срок окончания размещения ценных бумаг Общества согласно документа, содержащего условия размещения ценных – не позднее 18.06.2021 года

Договором купли – продажи акций от 24 декабря 2020 года акционером Общества – Комитетом муниципальной собственности администрации Белоярского района выкуплены акции в количестве 13 400 штук на сумму 13 400 000 (тринадцать миллионов четыреста тысяч) рублей.

На конец 2020 года акционерами являются:

-Комитет муниципальной собственности администрации Белоярского района, ОГРН 1078611000258, доля в уставном капитале 95,48%, что составляет 316 519 тыс.руб.;

-Акционерное общество «Югорские Коммунальные Системы», ОГРН 1168617073503, доля в уставном капитале 4,52 %, что составляет 15 000 тыс. руб.

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров.

Решением Совета директоров Общества (протокол № 6/н от 25.08.2015г.) утвержден Регистратор -Акционерного общества «ЮКЭК-Белоярский», осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг на основании договора от 29.12.2017г. № 29-2015.

Полное фирменное наименование регистратора: Акционерное общество «Сургутинвестнефть».

Место нахождения : Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут.

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

АО «ЮКЭК-Белоярский» действует на основании Устава (в редакции 2020 г.) Общества и договора о создании Общества.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями Российского законодательства в области бухгалтерского учета.

#### Климатические условия

АО «ЮКЭК-Белоярский» располагается на территории Белоярского района, в котором преобладает резко континентальный климат с суровой продолжительной зимой и коротким, теплым летом. Переходные сезоны короткие с резкими колебаниями температуры. Средняя многолетняя температура воздуха  $-3,8^{\circ}$ ; средняя температура самого холодного месяца января  $-22,5^{\circ}$ ; самого теплого месяца июля  $16^{\circ}$ . Абсолютный минимум достигает  $-55^{\circ}$ , абсолютный максимум  $+36^{\circ}$ .

#### Цель и виды деятельности

Целью деятельности Общества является получение прибыли.

#### Основные виды деятельности Общества:

- сбор, очистка и распределение воды;
- удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность;
- производство, передача и распределение тепла и горячей воды (тепловой энергии) и другие.

#### Предметом деятельности Общества является:

- эксплуатация и ремонт технического оборудования, арендуемых инженерных коммуникаций, водозаборных сооружений, станций водоочистки;
- технический надзор за строительством, ремонтом и эксплуатацией вводимых объектов;
- эффективный учет всех видов топливно-энергетических ресурсов и рациональное их использование, соблюдение требований охраны окружающей среды;
- оказание коммунальных услуг;
- оказание прочих платных услуг потребителям.

#### Производственная деятельность Общества

Общество предоставляет коммунальные услуги.

На территории г.п. Белоярский:

- холодное водоснабжение;
- горячее водоснабжение;
- водоотведение;
- теплоснабжение;



- утилизация (захоронение) твердых бытовых отходов.

На территории с.п. Казым:

- холодное водоснабжение;
- теплоснабжение;

На территории с.п. Полноват:

- холодное водоснабжение;
- теплоснабжение;

На территории с.п. Верхнеказымский:

- горячее водоснабжение;
- теплоснабжение;

На территории с.п. Сорум:

- холодное водоснабжение;

**Среднегодовая численность работников составила:**

- в 2020 году составила 228 чел.;
- в 2019 году составила 229 чел.

**Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.**

### **Организационная структура Общества**

Директор Общества осуществляет руководство следующими структурными подразделениями (отделами):

- отдел комплектования и учета кадров;
- планово-экономический отдел;
- бухгалтерия;
- отдел сбыта;
- отдел обеспечения деятельности;
- группа юридического обеспечения.

Главный инженер осуществляет руководство следующими структурными подразделениями:

- производственно-технический отдел;
- участок автоматики и телемеханики;
- участок эксплуатации котельных;
- участок эксплуатации и ремонта канализационных и водоочистных сооружений;
- группа охраны труда и пожарной безопасности;
- казымский участок;
- полноватский участок;
- верхнеказымский участок;
- сорумский участок.

## **2. МЕТОДИКА ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.**

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н,

- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике» № 01-04/1094/П от 30.12.2019 г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и настоящих Пояснений.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса за отчетный год составляет не менее 5%.

Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности не происходило.

Общество ведет отдельный учет доходов и расходов, активов и обязательств, для целей тарифного регулирования в соответствии с Федеральными законами «О теплоснабжении» и «О водоснабжении».

### 3. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА, УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Бухгалтерский учет АО «ЮКЭК-Белоярский» осуществляется бухгалтерией Общества, как отдельным ее структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.

В учете применяется журнально-ордерная форма счетоводства с использованием автоматизированной системы бухгалтерского учета «1С Предприятие» версия 7.7.

Учетная политика утверждена приказом № 01-04/1094/П от 30.12.2019 г.

Элемент	Значение
предельное значение стоимости актива, который удовлетворяет признакам основного средства в бухучете	больше 40 000 руб.
амортизация основных средств	Линейный
покупные материалы	для учета стоимости используют счет 10, по фактической себестоимости
переоценка основных средств	ежегодно по группе «здания»
транспортно-заготовительные расходы	на отдельном субсчете к счету 10

материалы и товары, которые выбывают	по средней себестоимости
метод, по которому признают доходы и расходы	начисление
критерий существенности ошибки	5 % от валюты баланса
издержки обращения	списываются полностью в отчетном периоде их признания в учете
уплата налога на прибыль	расчет квартальных и ежемесячных авансовых платежей
резервы для целей бухгалтерского учета	резерв на отпуск, резерв по сомнительным долгам (свыше 180 дней в размере 100% задолженности)
резервы для целей налогообложения	резерв на отпуск, резерв по сомнительным долгам
спецодежда для целей налогообложения	СПИ более 12 мес. списывать расходы на спецодежду равномерно в течение срока ее полезного использования
предельное значение стоимости актива, который удовлетворяет признакам основного средства в налоговом учете	больше 100 000 руб.
текущий налог на прибыль	соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль

#### 4. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА СТРУКТУРЫ БАЛАНСА

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2020 г.	на начало анализируемо го периода (31 Декабря 2019 г.)	на конец анализируемо го периода (31 Декабря 2020 г.)		
1	2	3	4	5	6	7
<b>Актив</b>						
1. Внеоборотные активы в том числе:	80 139	82 583	29,63	30,02	2 444	3,05
основные средства	45 450	48 574	16,8	17,66	3 124	6,87
нематериальные активы	0	0	0	0	0	0
2. Оборотные, всего в том числе:	190 333	192 530	70,37	69,98	2 197	1,15
запасы	17 389	17 995	6,43	6,54	606	3,48
дебиторская задолженность	168 949	171 400	62,46	62,3	2 451	1,45
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	2 907	1 967	1,07	0,71	-940	-32,34
<b>Пассив</b>						
1. Собственный капитал	118 121	116 618	43,67	42,39	-1 503	-1,27



2. Долгосрочные обязательства, всего в том числе:	138	5 511	0,05	2	5 373	3893,48
заемные средства	0	0	0	0	0	0
3. Краткосрочные обязательства*, всего в том числе:	152 213	152 984	56,28	55,61	771	0,51
заемные средства	3	135	0	0,05	132	4400
<b>Валюта баланса</b>	<b>270 472</b>	<b>275 113</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>4 641</b>	<b>1,72</b>

#### Оценка стоимости чистых активов Общества

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± %, ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2020 г.	на начало анализируемого периода (31 Декабря 2019 г.)	на конец анализируемого периода (31 Декабря 2020 г.)		
1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы	118 121	116 618	43,67	42,39	-1 503	-1,3
2. Уставный капитал	313 900	331 519	116,05	120,49	17 619	+5,6
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	-195 779	-214 901	-72,39	-78,12	-19 122	

Стоимость чистых активов за год уменьшилась на 1 503 тыс. руб., что составило 1.3 % по отношению к предыдущему году.

Субсидии из федерального бюджета на проведение мероприятий по профилактике новой коронавирусной инфекции Общество не получало (постановление Правительства от 02.07.2020 № 976). Так же Общество не получало из федерального бюджета субсидию в целях частичной компенсации затрат получателей субсидии, связанных с осуществлением ими деятельности в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции, в том числе на сохранение занятости и оплаты труда своих работников Постановление Правительства РФ от 24.04.2020 № 576).

#### Коэффициенты, характеризующие финансовое состояние Общества

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
1. Коэффициент автономии	0,44	0,42	-0,02	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,55 и более (оптимальное 0,65-0,75).
2. Коэффициент финансового левериджа	1,29	1,36	+0,07	Отношение заемного капитала к собственному. нормальное значение для данной отрасли: 0,82 и менее (оптимальное 0,33-0,54).
3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,2	0,18	-0,02	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. нормальное значение: 0,1 и более.



Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
4. Индекс постоянного актива	0,68	0,71	+0,03	Отношение стоимости внеоборотных активов к величине собственного капитала организации.
5. Коэффициент покрытия инвестиций	0,44	0,44	–	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,8 и более.
6. Коэффициент маневренности собственного капитала	0,32	0,29	-0,03	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. нормальное значение для данной отрасли: 0,05 и более.
7. Коэффициент мобильности имущества	0,7	0,7	–	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.
8. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,02	0,01	-0,01	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.
9. Коэффициент обеспеченности запасов	2,18	1,89	-0,29	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. нормальное значение: 0,5 и более.
10. Коэффициент краткосрочной задолженности	1	0,97	-0,03	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Показатель собственных оборотных средств (COC)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*	
	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)	на 31.12.2019	на 31.12.2020
COC1 (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов)	37 982	34 035	+20 593	+16 040
COC2 (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, NetWorkingCapital)	38 120	39 546	+20 731	+21 551
COC3 (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам и займам)	38 123	39 681	+20 734	+21 686

\*Излишек (недостаток) COC рассчитывается как разница между собственными оборотными средствами и величиной запасов и затрат.

По всем трем вариантам расчета на 31.12.2020 г. наблюдается покрытие собственными оборотными средствами имеющихся у организации запасов, поэтому финансовое положение по данному признаку можно характеризовать как абсолютно устойчивое. При этом нужно обратить внимание, что два из трех показателей покрытия собственными оборотными средствами запасов в течение анализируемого периода улучшили свои значения.

## 5. ВЕДЕНИЯ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ОБЩЕСТВА

### 5.1. Доходы и расходы

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Среднегодовая величина, тыс. руб.
	За Январь- Декабрь 2019 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г.	тыс. руб. (гр 3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1	2	3	4	5	6
<b>1. Выручка</b>	<b>413 790</b>	<b>421 147</b>	<b>7 357</b>	<b>1,78</b>	<b>417 469</b>
<b>в т.ч. по видам деятельности</b>					
Водоотведение	42 689	47 399	4 710	11,03	45 044
Вывоз стоков (население)	6 179	9 938	3 759	60,84	8 059
Вывоз стоков (прочие потребители)	4 894	4 305	-589	-12,04	4 600
Вывоз ТБО	14 715	18 522	3 807	25,87	16 619
Горячее водоснабжение	50 337	50 516	179	0,36	50 427
Платные услуги	15 253	26 543	11 290	74,02	20 898
Подвоз воды	212	192	-20	-9,43	202
Реализация населению сжиженного газа для бытовых нужд	24	12	-12	-50	18
Теплоснабжение	220 751	195 726	-25 025	-11,34	208 239
Захоронение ТКО	11 927	15 491	3 564	29,88	13 709
Холодное водоснабжение	46 809	52 503	5 694	12,16	49 656
<b>2. Расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>(443 234)</b>	<b>(454 217)</b>	<b>(10 983)</b>	<b>2</b>	<b>(448 726)</b>
<b>в т.ч. по видам деятельности</b>					
Водоотведение	(62 181)	(65 336)	(3 155)	5	(63 759)
Вывоз стоков (население)	(6 822)	(8 812)	(1 990)	29	(7 817)
Вывоз стоков (прочие потребители)	(2 747)	(2 392)	355	(13)	(2 570)
Вывоз ТБО	(9 006)	(10 050)	(1 044)	12	(9 528)
Горячее водоснабжение	(53 232)	(68 047)	(14 815)	28	(60 640)
Платные услуги	(5 865)	(11 243)	(5 378)	92	(8 554)
Подвоз воды	(840)	(1 302)	(462)	55	(1 071)
Реализация населению сжиженного газа для бытовых нужд	(75)	(37)	38	(51)	(56)
Теплоснабжение	(237 144)	(210 680)	26 464	(11)	(223 912)
Захоронение ТКО	(18 176)	(19 503)	(1 327)	7	(18 840)
Холодное водоснабжение	(47 146)	(56 815)	(9 669)	21	(51 981)
<b>3. Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>(29 444)</b>	<b>(33 070)</b>	<b>(3 626)</b>	<b>12</b>	<b>(31 257)</b>
<b>4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате</b>	<b>9 352</b>	<b>15 523</b>	<b>6 171</b>	<b>66</b>	<b>12 438</b>
<b>5. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов)</b>	<b>(20 092)</b>	<b>(17 547)</b>	<b>2 545</b>	<b>(13)</b>	<b>(18 820)</b>
<b>6. Проценты к уплате</b>	<b>(848)</b>	<b>(608)</b>	<b>240</b>	<b>(28)</b>	<b>(728)</b>
<b>7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее</b>	<b>1 633</b>	<b>(2 100)</b>	<b>(3 733)</b>	<b>(229)</b>	<b>(234)</b>
<b>8. Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>(20 579)</b>	<b>(20 255)</b>	<b>324</b>	<b>(2)</b>	<b>(20 417)</b>
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	(19 836)	(19 122)	714	(4)	(19 479)
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен.стр. 1370)	x	(20 255)	x	x	x



Выручка за 2020 год составила 421 147 тыс.руб., что на 1,78 % больше, чем в 2019 году, себестоимость составила 454 217 тыс.руб., что на 2 % больше чем в 2019 году. Убыток от продаж составил за 2020 год 33 070 тыс.руб.

Чистый убыток за 2020 год составил 20 255 тыс.руб.

В целом, можно отметить, что основными факторами, влияющими на убыток Общества, являются отклонение фактического объема полезного отпуска от утвержденного, превышение затрат на топливно-энергетические ресурсы за счет превышения фактической цены и удельного расхода энергоресурсов над плановыми. Так же экономически обоснованный тариф сильно расходится с утвержденным, что подтверждается экспертными заключениями. Пути решения этой проблемы должны быть основным содержанием планирования основных финансово-экономических показателей общества.

### **Оценка ключевых показателей**

Ниже обобщены ключевые финансовые показатели АО "ЮКЭК-Белоярский".

Показатели финансового положения и результатов деятельности Акционерное общество "Югорская Коммунальная Эксплуатирующая Компания - Белоярский", имеющие критические значения:

- чистые активы меньше уставного капитала, при этом за период имело место снижение величины чистых активов;
- коэффициент абсолютной ликвидности значительно ниже нормального значения;
- отрицательная динамика рентабельности продаж (-0,8 процентных пункта от рентабельности -7,1% за такой же период прошлого года (01.01–31.12.2019));
- коэффициент покрытия инвестиций значительно ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 44% (нормальное значение для данной отрасли: 80% и более);
- за 2020 год получен убыток от продаж (-33 070 тыс. руб.), причем наблюдалась отрицательная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (-3 626 тыс. руб.).

Анализ выявил следующие показатели, неудовлетворительно характеризующие финансовое положение и результаты деятельности организации:

- коэффициент автономии имеет неудовлетворительное значение (0,42);
- коэффициент текущей (общей) ликвидности не укладывается в нормативное значение;
- уменьшение собственного капитала организации Акционерное общество "Югорская Коммунальная Эксплуатирующая Компания - Белоярский" при том что, активы организации практически не изменились;
- убыток от финансово-хозяйственной деятельности за последний год составил -20 255 тыс. руб. (+324 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года).

Показатели финансового положения организации, имеющие исключительно хорошие значения:

- значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами (0,18) можно характеризовать как очень хорошее;
- полностью соответствует нормативному значению коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности;

- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств.

С позитивной стороны финансовое положение и результаты деятельности организации характеризуют такие показатели:

- не в полной мере соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения;
- снижение убытка до процентов к уплате и налогообложения (ЕВИТ) на рубль выручки организации (+0,7 коп. с рубля расходов от аналогичного показателя рентабельности за аналогичный период года, предшествующего отчётному).

## 5.2. Движение денежных средств Общества

тыс.руб.			
Показатель	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь- Декабрь 2019 г.	Отклонение абсол.
1	2	3	4= гр.2- гр. 3
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	393 809	431 652	-37 843
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	312 287	311 204	1 083
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	366	404	-38
прочие поступления	81 156	120 044	-38888
Платежи - всего	-404 668	-447 278	42 610
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-225 131	-257 408	32 277
в связи с оплатой труда работников	-109 110	-103 281	-5 829
процентов по долговым обязательствам	-477	-848	371
налога на прибыль организаций	0	-628	628
прочие платежи	-69 950	-85 113	15 163
Сальдо денежных потоков от текущих операций	-10 859	-15 626	4 767
Денежные потоки от инвестиционных операций	0	0	0
Платежи - всего	-3 481	-6 168	2 687
в том числе:	0	0	0
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	-3 481	-6 168	2 687
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-3 481	-6 168	2 687
Денежные потоки от финансовых операций	0	0	0
Поступления - всего	40 400	51 623	-11 223
в том числе:			
получение кредитов и займов	27 000	34 004	-7 004
от выпуска акций, увеличения долей участия	13 400	17 619	-4 219
Платежи - всего	-27 000	-35 004	8 004
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-27 000	-35 004	8 004
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	13 400	16 619	-3 219
Сальдо денежных потоков за отчетный период	-940	-5 175	4 235
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	2 907	8 082	-5 175



Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	1 967	2 907	-940
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	0

Данный раздел отражает движение денежных потоков в обществе за 2020 год и подразделяется на следующие виды потоков:

- текущие денежные потоки;
- инвестиционные денежные потоки;
- финансовые денежные потоки;

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в кассе Общества.

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д.

## 6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

### 6.1. По основным средствам и их использование

тыс. руб.

	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	(+), (-)
Балансовая стоимость основных средств	121 156	111 728	9 428
Износ	-72 583	-66 278	-6 305
Остаточная стоимость	48 573	45 450	3 123

Балансовая стоимость основных средств за отчетный период увеличилась на 9 428 тыс. руб. за счет переоценки группы основных средств «здания» на 3 084 тыс.руб., приобретения новых объектов основных средств на 6 982 тыс.руб., в том числе в лизинг на сумму 5 338 тыс.руб. и выбытия на 638 тыс.руб.

Источник приобретения – собственные средства Общества.

Для проведения оценки объектов недвижимости привлекалась организация ООО «Профоценка» г.Томск.

По состоянию на 31.12.2020 года основные средства по группе "Здания" находятся в залоге".

### Структура основных средств

тыс.руб.

Группы основных средств	На 31 Декабря 2020 г.	Структура на 31 декабря 2020 г.,%	На 31 Декабря 2019 г.
Здания	96 025	79,26	92 179
Земельные участки	8	0,01	8
Машины и оборудование	13 337	11,01	13 493
Производств.и хозяйств. инвентарь	861	0,71	926
Транспортные средства	10 925	9,02	5 122
Итого	121 156	100	111 728

По договорам аренды числится полученных основных средств на 31.12.2020 г. в сумме 1 420 342 тыс.руб., в том числе:

Контрагент	Сумма, тыс.руб.
Администрация п.Казым	5 766
Администрация п.Полноват	25 935
Казымская оленеводческая компания, АО	1 757
Казымское ЛПУ МГ	86 681
Комитет муниципальной собственности администрации Белоярского района	1 281 923
Комитет по земельнымотнош-ям	2 934
Сорумское ЛПУ МГ	664
ЮКС, АО	9 203
ЮТЭК-Кода, АО	5 479
ИТОГО:	1 420 342

#### Незавершенное строительство

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			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	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	За 2020 г.	-	-	-	-	-

## 2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизаций	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2020 г.	111 728	(66 278)	6 982	(638)	(625)	(4 979)	3 084	1 951	121 156	(72 583)
	5210	3а 2019 г.	102 717	(61 136)	7 116	0	0	(3 990)	1 895	1 152	111 728	(66 278)
в том числе:	5201	3а 2020 г.									0	0
	5211	3а 2019 г.	92 179	(55 992)	762			(2 678)	3 084	1 951	96 025	(60 621)
Здания	5211	3а 2019 г.	90 284	(52 217)				(2 623)	1 895	1 152	92 179	(55 992)
Сооружения	5201	3а 2020 г.	0	0							0	0
	5211	3а 2019 г.									0	0
Транспортные средства	5201	3а 2020 г.	5 122	(4 341)	5 803			(713)			10 925	(5 054)
	5211	3а 2019 г.	4 872	(4 069)	250			(272)			5 122	(4 341)
Машины и оборудование	5201	3а 2020 г.	13 493	(5 153)	417	(573)	(560)	(1 558)			13 337	(6 151)
	5211	3а 2019 г.	6 627	(4 087)	6 866			(1 066)			13 493	(5 153)
Передаточные устройства	5201	3а 2020 г.	0	0							0	0
	5211	3а 2019 г.									0	0
Прочие	5201	3а 2020 г.	926	(792)		-65	-65	(30)			861	(757)
	5211	3а 2019 г.	926	(763)				(29)			926	(792)
Земельный участок	5201	3а 2020 г.	8	0							8	0
	5211	3а 2019 г.	8	0							8	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2020 г.										
	5230	3а 2019 г.										

## 6.2. По материально-производственным запасам и их использованию

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде не создавался. Способы оценки материальных ценностей в отчетном периоде не менялись.

Запасы в залоге  
тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	-	-	-



# Наличие и движение запасов

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	17389	-	57808	(57 202)	-	-	X	17995	-
	5420	За 2019 г.	14714	-	63128	(60 453)	-	-	X	17389	-
в том числе:											
	5401	За 2020 г.	8641	-	32659	(30 874)	-	-	X	10426	
Сырье и материалы	5421	За 2019 г.	5500	-	30890	(27 749)	-	-	X	8641	-
	5402	За 2020 г.	4473	-	16995	(15 748)	-	-	X	5720	
Топливо	5422	За 2019 г.	5540	-	15220	(16 287)	-	-	X	4473	-
	5403	За 2020 г.	1964	-	3263	(4 894)	-	-	X	333	
Запасные части	5423	За 2019 г.	1298	-	10315	(9 649)	-	-	X	1964	-
	5404	За 2020 г.	2023	-	3298	(4 195)	-	-	X	1126	
Инвентарь и хоз. прин-ти	5424	За 2019 г.	1751	-	5406	(5 134)	-	-	X	2023	-
	5405	За 2020 г.	138	-	724	(743)	-	-	X	119	
М-лы спец.назн. на складе	5425	За 2019 г.	200	-	472	(534)	-	-	X	138	-
	5406	За 2020 г.	17	-	37	(37)	-	-	X	17	
Товары	5426	За 2019 г.	15	-	76	(74)	-	-	X	17	-
	5407	За 2020 г.	133	-	832	(711)	-	-	X	254	
Прочее	5427	За 2019 г.	410	-	749	(1 026)	-	-	X	133	-

### 6.3. По дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков увеличилась по сравнению с прошлым годом на 198 тыс.руб. с учетом резерва по сомнительным долгам. При этом, анализируя дебиторскую задолженность без учета резерва по сомнительным долгам по категориям потребителей, следует отметить увеличение дебиторской задолженности по потребителям финансируемым из окружного бюджета на 134 тыс.руб., по предпринимателям на 773 тыс.руб., регионального оператора по обращению с ТКО на 575 тыс.руб., населения по прямым договорам за оказанные коммунальные услуги на 5 099 тыс.руб. Так же наблюдается снижение дебиторской задолженности по организациям финансируемым из местного бюджета на 225 тыс.руб., по организациям ООО "ГТЮ" на 2 296 тыс.руб., по прочим предприятиям на 3 699 тыс.руб., по УК и ТСЖ на 6 824 тыс.руб. Задолженность населения за установку ОДПУ увеличилась на 7458 тыс.руб. в связи с установкой в 2020 году общедомовых приборов учета с рассрочкой на 5 лет, согласно действующему законодательству.

Дебиторская задолженность по категориям без учета резерва по сомнительным долгам

тыс.руб.

Категория потребителей	На	На	Разница, %	Разница, в тыс.руб.
	31 Декабря	31 Декабря		
	2019 г.	2020 г.		
(01) Бюджет федеральный	822	840	102,2	18
(02) Бюджет окружной	83	217	261,4	134
(03) Бюджет местный	683	458	67,1	-225
(04) Предприятия ГТЮ	2 324	28	1,2	-2296
(05) Прочие предприятия	14 801	11 102	75,0	-3699
(06) Предприниматели	3 611	4 384	121,4	773
(07) Покупатели част.лица	147	231	157,1	84
(08) Население	82 955	88 054	106,1	5099
(08) Население установка ОДПУ	1 456	8 914	612,2	7458
(10) Управл. ком.и ТСЖ	54 130	47 306	87,4	-6824
(11) Регион.оператор ТКО	5 184	5 759	111,1	575
Итого	166 196	167 293	100,7	1097

Основной причиной увеличения дебиторской задолженности является увеличение доли населения в структуре дебиторской задолженности, при этом у данной категории потребителей сохраняется низкая платежная дисциплина с отсутствием роста платежеспособности. Так же существенным фактором роста дебиторской задолженности по категории население является установка ОДПУ в МКД.

Просроченная дебиторская задолженность

тыс.руб.

Наименование показателя	На		На		На	
	31 Декабря 2020 г.		31 Декабря 2019 г.		31 Декабря 2018 г.	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
<b>Всего</b>	136 560	136 560	122 421	122 421	108 798	108 798
покупатели и заказчики	136 560	136 560	122 421	122 421	108 798	108 798



# Реестр основных дебиторов

тыс.руб.

Основные дебиторы свыше 700 тыс.руб на 31 декабря 2020 г.	Сумма	В том числе просроченная
Население	88 054	58 858
БУК, ООО	21 853	20 450
Собственники МКД установка ОДПУ 2020	8 298	0
Сервисимпорттехника, ООО	7 901	7 292
РемСтройДвор,ООО	7 632	7 448
Югра-Экология, АО	5 759	2 755
УК Жилищно-коммунальный сервис,ООО	4 097	3 744
Ремстройсервис,ООО	3 210	2 741
Новая строительная компания, ООО	2 306	2 306
Строительная-Монтажная Компания №21,ООО	997	779
ТСЖ Общий Дом	996	949
Модуль, ООО	835	835
СП Белоярское,ООО	724	598

Общество проводит комплекс мероприятий, направленных на снижение дебиторской задолженности, согласно утвержденному положению по работе с дебиторской задолженностью.

В порядке досудебного урегулирования споров с начала 2020 года Обществом заключено 71 соглашение о рассрочке платежей с физическими лицами.

В установленном порядке, с учетом постановления Губернатора Ханты-Мансийского автономного округа -Югры № 29 от 09.04.2020, производилась процедура приостановления/ограничения предоставления коммунальных услуг. Между Обществом и управляющими организациями заключены договора на оказание услуг по приостановлению или ограничению коммунальных услуг. На основании указанных договоров в целях приостановления или ограничения коммунальных услуг в адрес управляющих организаций с начала года направлены списки в отношении 21 должников – физических лиц, общая задолженность по коммунальным услугам которых, составила 526,53 тыс. рублей. Произведено 4 отключений коммунальных услуг физических лиц на общую сумму 211,56 тыс. рублей.

Так же произведено ограничение предоставления коммунальных услуг в отношении 13 юридических лиц на общую сумму задолженности 58 тыс.руб., в отношении 11 индивидуальных предпринимателей на общую сумму задолженности 243,6 тыс.руб.

За 2020 год в отношении физических лиц было направлено в суд 667 исковых заявлений (заявлений на выдачу судебных приказов) на общую сумму 27 062,75 тыс.руб., сумма удовлетворенных судом требований составила 24 875,26 тыс.руб., из них:

- сумма взысканной задолженности в результате принудительного взыскания составляет около 7 325,82 тыс.руб., кроме того задолженность на сумму 1 074,10 тыс.руб. направлена для периодического удержания из заработной платы (пенсии) должников;
- сумма не взысканной задолженности, по причине невозможности взыскания составляет 573,83 тыс.руб. .

- сумма окончанных судебных производств в связи с добровольной оплаты физических лиц 3 385,18 тыс.руб.

В отношении юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за период 2020 года направлено в арбитражный суд 26 исковых заявлений о взыскании задолженности за коммунальные услуги на общую сумму 7 281,68 тыс. руб. Взысканная задолженность составила лишь 1 590,41 тыс. руб., в том числе, в связи с недостаточностью имущества (конкурсной массой) юридического лица после завершения процедуры банкротства и последующей ликвидацией юридического лица. За 2020 год заключено 1 соглашение о рассрочке на сумму 198,52 тыс. руб.



# Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	1 456	-	8 442	-	(984)	-	-	-	-	8 914	-	
	5521	за 2019г.	4 902	-	124	-	(3 570)	-	-	-	-	1 456	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Установка ОДПУ	5505	за 2020г.	1 456	-	8 442	-	984	-	-	X	X	8 914	-	
	5525	за 2019г.	4 902	-	124	-	(3 570)	-	-	X	X	1 456	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	175 909	(8 416)	619 111	-	(614 409)	(8 729)	3 810	-	-	171 882	(9 396)	
	5530	за 2019г.	173 771	(10 906)	679 458	-	(670 697)	(6 623)	1 571	-	-	175 909	(8 416)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	164 740	(8 416)	565 122	-	562 673	(8 729)	3 810	-	-	158 460	(9 306)	
	5531	за 2019г.	167 129	(10 906)	501 211	-	496 977	(6 623)	1 571	-	-	164 740	(8 416)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	3 980	-	48 615	-	(45 634)	-	-	-	-	6 961	-	
	5532	за 2019г.	3 167	-	81 333	-	(80 520)	-	-	-	-	3 980	-	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторов	перевод из кредиторской в дебиторскую	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Прочая	5513	за 2020г.	7 189	-	5 374	-	(6 102)	-	-	-	-	-	6 461	-	-	-
	5533	за 2019г.	3 475	-	96 914	-	(93 200)	-	-	-	-	-	7 189	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	177 365	(8 416)	627 553	-	(615 393)	(8 729)	3 810	X	X	X	180 796	(9 396)	-	-
	5520	за 2019г.	178 673	(10 906)	679 582	-	(674 267)	(6 623)	1 571	X	X	X	177 365	(8 416)	-	-

Общество формирует резерв по сомнительным долгам при выявлении сомнительной задолженности. На начало отчетного периода размер резерва составлял 8 416 тыс.руб., за 2020 год сделано отчислений в резерв 6 541 тыс.руб., восстановлено резерва на сумму 3 810 тыс.руб., списано дебиторской задолженности за счет резерва на сумму 1 751 тыс.руб. На конец отчетного периода сумма резерва по сомнительным долгам составляет 9 396 тыс.руб.

Согласно проведенной инвентаризации, учитывая п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России №34-н, далее Положение №34н, ст.196 ГК РФ, п.2 ст. 266 НК РФ списана дебиторская задолженность в связи с истечением срока исковой давности на сумму 10 480 тыс.руб., в том числе за счет резерва по сомнительным долгам 1 751 тыс.руб.

#### Реестр основной дебиторской задолженности, признанной сомнительной

тыс.руб.

Основные дебиторы, задолженность которых признана сомнительной свыше 700 тыс. руб. на 31.12.2020 г.	Сумма
Новая строительная компания, ООО	2306
Магнитогорский завод электромонтажных изделий, ООО	1048
ТСЖ Общий Дом	996

#### Анализ роста дебиторской задолженности по отношению к кредиторской

тыс.руб.

Показатель	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2020 г.	Изменение
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	157 780	157 978	198
Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	89 803	85 503	-4 300

#### 6.4. По кредиторской задолженности

Кредиторская краткосрочная задолженность за 2020 год увеличилась на 18 241 тыс.руб. с 126 506 тыс.руб. до 144 747 тыс.руб. в основном за счет отражения поступившей оплаты за акции в сумме 13 400 тыс.руб. по статье расчеты с прочими кредитора. Так же в 2020 году изменилась структура кредиторской задолженности.



Изменение кредиторской задолженности по отдельным статьям представлено ниже.

тыс.руб.

Показатель	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2020 г.	Отклонение 2020 года от 2019 года, тыс.руб.	Отклонение 2020 года от 2019 года, %.
<b>Кредиторская задолженность</b>	118 703	126 506	144 747	18 241	114%
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	86 749	89 803	85 503	-4 300	95%
Расчеты с покупателями и заказчиками	789	1 774	1 115	-659	63%
Расчеты по налогам и сборам	21 564	20 189	26 548	6 359	131%
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	4 231	8 130	8 816	686	108%
Расчеты с персоналом по оплате труда	4 352	5 018	8 513	3 495	170%
Расчеты с подотчетными лицами	0	2	0	-2	0%
Задолженность участникам (учредителям)	0	0	0	0	0%
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 018	1 590	14 252	12 662	896%

#### Реестр основных кредиторов

тыс.руб.

Основные кредиторы свыше 700 тыс.руб на 31 декабря 2020 г.	Сумма	В том числе просроченная
Газпром межрегионгаз Север, ООО	39 080	15 723
Газпром энергосбыт Тюмень, АО	14 441	6 184
Югорские Коммунальные Системы, АО	10 012	10 012
СпецТехнология, ООО	4 173	4 173
Администрация Белоярского района	3 891	3 891
Центр санэпидсервиса Белоярский, ООО	2 783	2 783
Метакхим, ООО	1 524	1 524
Казымское ЛПУ МГ	1 332	
ПРОМ-ПАРТНЕР, ООО	1 151	1 106
РИЦ, ООО	921	
МонтажТехКомплект, ООО	867	516

# Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосроч - ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторску ю задолжен- ность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						погаше- ние
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	6 406	-	(1 142)	-	-	-	5 264	
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
		5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
		5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
		5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
лизинг	5555	за 2020г.	-	6 406	-	(1 142)	-	X	X	5 264	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	126 506	800 553	-	(783 177)	-	-	-	144 882
		5580	за 2019г.	118 704	816 213	-	(808 411)	-	-	-	126 506
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	авансы полученные	5561	за 2020г.	89 803	349 289	-	(353 589)	-	-	-	85 503
		5581	за 2019г.	86 749	412 850	-	(409 796)	-	-	-	89 803
	расчеты по налогам и взносам	5562	за 2020г.	1 774	47 967	-	(48 626)	-	-	-	1 115
		5582	за 2019г.	789	17 131	-	(16 143)	-	-	-	1 774
	кредиты	5563	за 2020г.	28 319	197 663	-	(190 618)	-	-	-	35 364
		5583	за 2019г.	25 795	188 902	-	(186 378)	-	-	-	28 319
	займы	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5565	за 2020г.	3	27 606	-	(27 474)	-	-	-	135	
	5585	за 2019г.	1 024	34 851	-	(35 872)	-	-	-	3	
	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосроч - ную задолжен- ность	перевод из дебитор- кре- диторску задолжен- ность	перевод из кредитор-ской в де- биторску задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	126 506	806 959	-	(784 319)	X	X	X	150 146
	5570	за 2019г.	118 704	816 213	-	(808 411)	X	X	X	126 506

### Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	тыс.руб.		
		На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
<b>Всего</b>	5590	64 857	63 999	54 378
в т.ч. поставщики и подрядчики	55901	48 713	54 049	42 328
в бюджеты и внебюджетные фонды	55902	10 125	4 617	10 287



## Расчет коэффициента оборачиваемости дебиторской задолженности

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2020 г.
	2020 г.	
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: 97 и менее дн.)	166	2,2
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 6 и менее дн.)	14	25,6
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 68 дн.)	148	2,5
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	118	3,1
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 206 дн.)	237	1,5
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	102	3,6

Данные об оборачиваемости активов за год свидетельствуют о том, что организация получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 237 календарных дней. Чтобы получить выручку равную среднегодовому остатку материально-производственных запасов требуется 14 дней.

### 6.5. По налогам и сборам в бюджет и внебюджетные фонды

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

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2020 году, составили:

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

### 6.6. По кредитам и займам

Обязательства по процентам по краткосрочным займам у Общества на конец отчетного периода составляют 135 тыс.руб..

### 6.7. По финансовым вложениям

Общество не имеет финансовых вложений.

#### 6.8. По активам и обязательствам, выраженным в иностранной валюте

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, в отчетном периоде отсутствуют.

#### 6.9. По капиталу и резервам

Уставной капитал Общества на начало года составляет – 313 900 тыс. руб.

Уставной капитал Общества на конец года составляет – 331 519 тыс. руб.

#### 6.10. По отложенным налоговым активам и обязательствам, постоянным налоговым активам и обязательствам

Основанием для отражения операций по отложенным налоговым активам и обязательствам, является Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организацией» ПБУ 18/02 утв. Приказом Минфина России от 19.11.2002 г.

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской 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»

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

Ставка расчета отложенных налоговых активов и обязательств составляет 20%.

Показатель условного дохода по налогу на прибыль по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 3 631 тыс. руб., отложенный налог на прибыль 789 тыс.руб.

#### 6.11. Оценочные обязательства

Обществом признаются оценочные обязательства, в том числе по отпускам, по отложенным судебным разбирательствам.

тыс.руб.						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	8 085	19 438	(19 421)	-	8 102
в том числе:						
отпуска	5701	8 085	19 438	(19 421)	-	8 102
отложенные судебные разбирательства	5702	-	-		-	-

#### **6.12. Производственные финансовые инструменты, учитываемые по справедливой стоимости через Отчет о прибылях и убытках**

Общество не имело производимых финансовых инструментов, учитываемых по справедливости через Отчет о финансовых результатах в 2020 году.

#### **6.13. Информация об операциях хеджирования**

Общество не осуществляло в 2020 году операций хеджирования.

### **7. АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА**

Аффилированными лицами являются: Комитет муниципальной собственности администрации Белоярского района – доля которого в уставном капитале Общества составляет 95,48 %, АО «ЮКС - доля которого в уставном капитале Общества составляет 4,52 %; члены совета директоров: Бурматова Людмила Михайловна, Ойнец Александр Валерьевич, Орлов Алексей Анатольевич, Трофимов Андрей Владимирович, Козлов Михаил Станиславович; лицо, являющееся единоличным исполнительным органом Общества Чиж Сергей Григорьевич.

### **8. ОТЧЕТНЫЕ СЕГМЕНТЫ**

Бухгалтерский учет по сегментам не ведется, так как согласно определению п.5 ПБУ 12/2010 отсутствуют критерии для ведения учета по сегментам.

### **9. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ**

Связанными сторонами являются:

- Акционерное общество «Югорские Коммунальные Системы»,
- Комитет муниципальной собственности администрации Белоярского района.

С Комитетом муниципальной собственности администрации Белоярского района заключены договора аренды/субаренды имущества.

За отчетный период сумма начисленной арендной платы комитету муниципальной собственности администрации Белоярского района составила 11 202 тыс. руб., оплата арендных платежей производилась в сумме 12 098 тыс.руб.

Вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

Выплаты основному управленческому персоналу (4 чел.) по всем основаниям (зарплата, отпуск и пр.) в 2020 году составили 6 760 тыс.руб. Премии по итогам работы за год не начислялись и не выплачивались.

### **10. УЧАСТИЕ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Совместная деятельность в отчетном периоде не осуществлялась.



## **11. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И СОБЫТИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Несмотря на то, что по итогам отчетного года организацией получен убыток, показатели, характеризующие финансовое состояние организации, имеют неудовлетворительную величину, организация планирует продолжать деятельность и принимает меры для улучшения финансового состояния.

В 2020 году принято и утверждено решение о размещении дополнительных эмиссионных ценных бумаг на сумму 23 508 тыс.руб. Государственная регистрация отчета о выпуске ценных бумаг будет произведена после полной оплаты акций в 2021 году.

## **12. ПРЕКРАЩЕННЫЕ ОПЕРАЦИИ**

Прекращенные операции в 2020 году отсутствуют.

## **13. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОВЕДЕНИИ ОБЯЗАТЕЛЬНОЙ ГОДОВОЙ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ**

На основании приказов АО «ЮКЭК-Белоярский» № 01-04-1076-П от 29.10.2020 г., 01-04-1075-П от 29.10.2020 г. и Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.98г. № 34-н на 01.10.2012г. была проведена инвентаризация МПЗ и основных средств.

На конец отчетного периода 31.12.2020 г. инвентаризации подверглись счета бухгалтерского учета №№ 50,51,55,60,62,63,66,67,68,69,70,71,73,75,76,80,96,97 (приказ № 01-04//1346/П от 31.12.2020 г.). В результате проведенных инвентаризаций излишков и недостач не выявлено.

Директор АО «ЮКЭК-Белоярский»

С.Г.Чиж

Главный бухгалтер

О.А.Герасимова

«24» февраля 2021 г.

