

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация **Акционерное общество "Алтайкрайэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности субъекта

Акционерное общество / федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

656002, Алтайский край, Барнаул г, Воровского ул, д. № 163

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ИНФОРМ-АУДИТ-СИБИРЬ"

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2020

03247505

2224132840

35.14

12200

13

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	18 561	13 350	13 292
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	66 385	65 031	60 348
	Отложенные налоговые активы	1180	3 181	2 270	3 879
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 272	5 885	9 265
	Итого по разделу I	1100	92 399	86 536	86 784
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	18 009	15 090	15 783
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	48	4
	Дебиторская задолженность	1230	655 168	868 093	1 047 859
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	6 500	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	346 323	83 026	22 701
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 019 500	972 757	1 086 347
	БАЛАНС	1600	1 111 899	1 059 293	1 173 131

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 389	10 389	10 389
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	41	41	71
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	520	520	1 800
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	181 227	112 915	104 872
	Итого по разделу III	1300	192 177	123 865	117 132
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	200 000	240 000	
	Отложенные налоговые обязательства	1420	293	270	275
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	200 293	240 270	275
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	100 000	200 000	465 000
	Кредиторская задолженность	1520	603 526	483 807	584 779
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	15 903	11 351	5 945
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	719 429	695 158	1 055 724
	БАЛАНС	1700	1 111 899	1 059 293	1 173 131

Генеральный директор АО "Алтайкрайэнерго"

С.Н. Приб

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам АО "Алтайкрайэнерго"

Т.В. Чередова

22 марта 2021 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Акционерное общество "Алтайкрайэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма / форма собственности собственность субъекта
Акционерное общество / федерации
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по _____
ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
03247505		
2224132840		
35.14		
12200	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	5 815 010	5 860 456
	Себестоимость продаж	2120	(5 270 710)	(5 470 581)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	544 300	389 875
	Коммерческие расходы	2210	(70 784)	(73 447)
	Управленческие расходы	2220	(61 310)	(56 921)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	412 206	259 507
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 287	1 101
	Проценты к получению	2320	2 977	3 355
	Проценты к уплате	2330	(19 973)	(36 293)
	Прочие доходы	2340	193 371	91 750
	Прочие расходы	2350	(461 837)	(268 727)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	128 031	50 693
	Текущий налог на прибыль	2410	(57 876)	(40 042)
	в том числе			
	текущий налог на прибыль	2411	(58 763)	(38 438)
	отложенный налог на прибыль	2412	887	(1 604)
	Прочее	2460	-	1 630
	Чистая прибыль (убыток)	2400	70 155	12 281

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	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	70 155	12 281
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	7	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор АО "Алтайкрайэнерго"

С.Н. Приб

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам АО "Алтайкрайэнерго"

Т.В. Чередова



dd марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды			
0710004			
31	12	2020	
03247505			
2224132840			
35.14			
12200	13		
384			

Организация Акционерное общество "Алтайкрайэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма / форма собственности субъекта
Акционерное общество / федерации
Единица измерения: в тыс. рублей

форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

1. 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 2018 г.	3100	10 389		71	1 800	104 872	117 132
За 2019 г.	3210					12 310	12 310
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	12 281	12 281
переоценка имущества	3212	X	X		X	29	29
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3214				X	X	
увеличение номинальной стоимости	3215				X		X
реорганизация юридического лица	3216				X		
Уменьшение капитала - всего:	3220			(29)		(4 267)	(4 267)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X		
переоценка имущества	3222	X	X	(29)	X		(29)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X		X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X		
уменьшение количества акций	3225				X		
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4 267)	(4 267)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	(1 280)	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	10 389		41	520	112 915	123 865
Увеличение капитала - всего: за 2020 г.	3310					70 155	70 155
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	70 155	70 155
переоценка имущества	3312	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3314				X	X	
увеличение номинальной стоимости	3315				X		X
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320					(1 841)	(1 841)
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		
уменьшение количества акций	3325				X		
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327	X	X	X		(1 841)	(1 841)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X			X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	10 389		41	520	181 227	192 177

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 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 убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

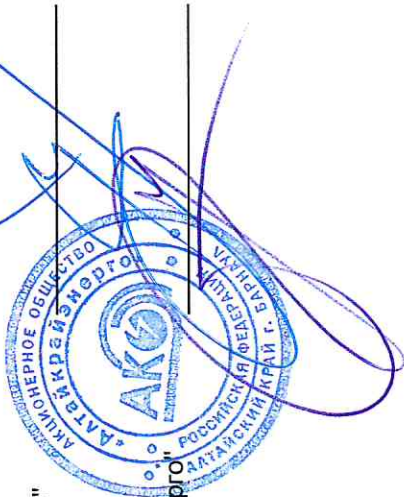
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	192 177	123 865	117 132

Генеральный директор АО "Алтайкрайэнерго"

С.Н. Приб

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам АО "Алтайкрайэнерго"

Т.В. Чередова



dd __ марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710005		
А)	31	12	2020
С	03247505		
Н	2224132840		
о	35.14		
2			
	12200	13	
С			
И	384		

Организация **Акционерное общество "Алтайкрайэнерго"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией**
Организационно-правовая форма / форма собственности субъекта
Акционерное общество / федерации
Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 900 251	5 948 234
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 863 914	5 926 837
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
	4114		
прочие поступления	4119	36 337	21 397
Платежи - всего	4120	(5 493 243)	(5 851 591)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 076 036)	(5 468 052)
в связи с оплатой труда работников	4122	(182 612)	(176 176)
процентов по долговым обязательствам	4123	(19 973)	(36 293)
налога на прибыль организаций	4124	(61 705)	(38 259)
	4125		
прочие платежи	4129	(152 917)	(132 811)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	407 008	96 643
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	29 156	1 883
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	17	63
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	27 500	662
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 639	1 158
	4215		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(31 025)	(7 653)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 525)	(1 153)
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	(27 500)	(6 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
	4225		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 869)	(5 770)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	935 000	1 020 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	935 000	1 020 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
	4315		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	(1 076 842)	(1 050 548)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(1 842)	(5 548)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 075 000)	(1 045 000)
	4324		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(141 842)	(30 548)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	263 297	60 325
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	83 026	22 701
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	346 323	83 026
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Генеральный директор АО "Алтайкрайэнерго"

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам АО "Алтайкрайэнерго"

С.Н. Приб

Т.В. Чередова

22 марта 2021г.

1. Основные средства

1.1. 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 амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	на конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	18 647	(5 297)	(8)	7	6 547			(1 335)	-	-	25 187	(6 626)	
в том числе:	5210	за 2019г.	18 776	(5 484)	(1 281)	1 281	1 152			(1 094)	-	-	18 647	(5 297)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	2 085	(771)	-	-	5 767			(366)	-	-	7 852	(1 137)	
Здания	5211	за 2019г.	1 837	(512)	-	-	248			(259)	-	-	2 085	(771)	
	5202	за 2020г.	12 628	(1 853)	-	-	-			(420)	-	-	12 628	(2 273)	
Транспортные средства	5212	за 2019г.	12 628	(1 433)	-	-	-			(420)	-	-	12 628	(1 853)	
	5203	за 2020г.	3 607	(2 375)	(8)	7	488			(519)	-	-	4 088	(2 888)	
	5213	за 2019г.	3 984	(3 262)	(1 281)	(1 281)	904			(394)	-	-	3 607	(2 375)	
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	48	(48)	-	-	292			(15)	-	-	340	(63)	
	5214	за 2019г.	48	(48)	-	-	-			-	-	-	48	(48)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020г.	87	(58)	-	-	-			(15)	-	-	87	(73)	
Другие виды основных средств	5215	за 2019г.	87	(37)	-	-	-			(21)	-	-	87	(58)	
	5206	за 2020г.	192	(192)	-	-	-			-	-	-	192	(192)	
	5216	за 2019г.	192	(192)	-	-	-			-	-	-	192	(192)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	
в том числе:	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	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	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	145	157	631
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	2020	65 031	-	27 500	(27 500)	(5 325)	6 679	-	66 385	-
	2019	60 348	-	-	(662)	(856)	6 201	-	65 031	-
в том числе:	2020	20 063	-	-	-	(5 325)	6 679	-	21 417	-
	2019	14 718	-	-	-	(856)	6 201	-	20 063	-
	2020	44 968	-	-	-	-	-	-	44 968	-
	2019	44 968	-	-	-	-	-	-	44 968	-
	2020	-	-	27 500	(27 500)	-	-	-	-	-
	2019	662	-	-	(662)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	2020	6 500	-	-	(6 500)	-	-	-	-	-
	2019	-	-	6 500	-	-	-	-	6 500	-
в том числе:	2020	6 500	-	-	(6 500)	-	-	-	-	-
	2019	-	-	6 500	-	-	-	-	6 500	-
Финансовых вложений - итого	2020	71 531	-	27 500	(34 000)	(5 325)	6 679	-	66 385	-
	2019	60 348	-	6 500	(662)	(856)	6 201	-	71 531	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	15 090	-	2 449 118	(2 446 199)	-	-	-	18 009	-
	5420	за 2019г.	15 783	-	2 558 178	(2 558 871)	-	-	-	15 090	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	999	-	15 152	(12 294)	-	-	-	3 857	-
	5421	за 2019г.	1 711	-	12 329	(13 041)	-	-	-	999	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	13 998	-	2 433 804	(2 433 804)	-	-	-	13 998	-
	5423	за 2019г.	13 998	-	2 545 685	(2 545 685)	-	-	-	13 998	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	93	-	162	(101)	-	-	-	154	-
	5427	за 2019г.	74	-	164	(145)	-	-	-	93	-

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. 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	поступление		погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	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, операций)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2020г.	1 054 418	(186 325)	176 804	14 519	(136 533)	(15 226)	(252 489)	-	-	-	1 093 982	(438 814)
	5530	за 2019г.	1 099 154	(51 295)	235 321	491	(218 860)	(61 688)	(135 030)	-	-	-	1 054 418	(186 325)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2020г.	860 568	(137 491)	171 508	-	(108 823)	(12 842)	(179 784)	-	-	-	910 411	(317 275)
	5531	за 2019г.	943 679	(47 994)	165 140	-	(202 072)	(46 179)	(89 497)	-	-	-	860 568	(137 491)
	5512	за 2020г.	375	-	208	-	(282)	-	-	-	-	-	301	-
	5532	за 2019г.	1 463	-	261	-	(1 349)	-	-	-	-	-	375	-
	5513	за 2020г.	193 475	(48 834)	5 088	14 519	(27 428)	(2 384)	(72 705)	-	-	-	183 270	(121 539)
	5533	за 2019г.	154 012	(3 301)	69 920	491	(15 439)	(15 509)	(45 533)	-	-	-	193 475	(48 834)
Итого	5500	за 2020г.	1 054 418	(186 325)	176 804	14 519	(136 533)	(15 226)	(252 489)	X	X	X	1 093 982	(438 814)
	5520	за 2019г.	1 099 154	(51 295)	235 321	491	(218 860)	(61 688)	(135 030)	X	X	X	1 054 418	(186 325)

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	5 195 217	5 400 627
Расходы на оплату труда	5620	142 587	140 104
Отчисления на социальные нужды	5630	42 417	41 534
Амортизация	5640	1 075	835
Прочие затраты	5650	21 508	17 849
Итого по элементам	5660	5 402 804	5 600 949
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 402 804	5 600 949

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 351	26 978	(22 390)	(36)	15 903
в том числе:						
Резерв на выплату ежегодного вознаграждения	5701	5 664	12 795	(8 771)	-	9 688
Резерв на оплату отпусков	5702	5 687	14 183	(13 619)	(36)	6 215

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	619 500	619 500	600 000
в том числе:				
Поручительства полученные от АО "СК Алтайкрайэнерго" по кредитным договорам	5801	600 000	600 000	600 000
Поручительства, полученные по договору денежного займа с процентами с ООО "ЯТЭК"	5802	19 500	19 500	-
Выданные - всего	5810	700 000	700 000	700 000
в том числе:				
Поручительства выданные за АО "СК Алтайкрайэнерго" по кредитным договорам	5811	700 000	700 000	700 000

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛТАЙКРАЙЭНЕРГО»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2020 ГОД
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

АО «Алтайкрайэнерго» создано в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» путем преобразования Алтайского краевого государственного унитарного предприятия коммунальных электрических сетей (АКГУП КЭС) «Алтайкрайэнерго» на основании Распоряжения Главного управления имущественных отношений Алтайского края от 30.12.2008 № 7801.

Общество зарегистрировано 1 апреля 2009 года (свидетельство о государственной регистрации № 003015771 серия 22 от 01.04.2009, ОГРН № 1092224002331).

Юридический адрес Общества: Алтайский край, г. Барнаул, ул. Воровского, 163.

Юридический и фактический адрес Общества совпадают.

Уставный капитал Общества составляет 10 389 тыс. рублей.

Количество размещенных именных, обыкновенных бездокументарных акций составляет 10 389 штук.

Номинальная стоимость одной акции – 1 000 рублей.

Акции Общества размещены единственному акционеру – Алтайскому краю в лице Управления имущественных отношений Алтайского края.

Общество имеет следующие отделения, расположенные на территории Алтайского края:

№ п/п	Наименование	Место нахождения обособленного подразделения
1	Алейское отделение	г. Алейск, пер. Пляжный, 2
2	Белокурихинское отделение	г. Белокуриха, ул. Изумрудная, 7
3	Бийское отделение	г. Бийск, ул. Революции, 96
4	Змеиногорское отделение	г. Змеиногорск, ул. Ломоносова, 35
5	Каменское отделение	г. Камень-на-Оби, ул. Г. Титова, 1
6	Кулундинское отделение	с. Кулунда, ул. Спортивная, 57а
7	Новоалтайское отделение	г. Новоалтайск, ул. Григорьева, 11
8	Рубцовское отделение	г. Рубцовск, ул. К. Маркса, 168
9	Славгородское отделение	г. Славгород, ул. Луначарского, 158

Состав совета директоров утвержден распоряжением управления имущественных отношений Алтайского края от 11.06.2020 № 715.

Беляева Н.Г.	консультант сектора корпоративного управления и приватизации Алтайкрайимущества
Климин А.А.	заместитель председателя Правительства Алтайского края
Нагорнов А.А.	временно исполняющий обязанности министра экономического развития Алтайского края
Неруш И.В.	начальник отдела электрических сетей Минпромэнерго Алтайского края
Приб С.Н.	генеральный директор АО «Алтайкрайэнерго»

Слученкова О.П.	заместитель министра промышленности и энергетики Алтайского края
Теплов А.В.	заместитель начальника управления имущественных отношений Алтайского края

Распоряжением управления имущественных отношений Алтайского края от 11.06.2020 № 715 определен следующий состав Ревизионной комиссии Общества:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Коновалова Н.Г.	ведущий специалист отдела финансово-экономического контроля Алтайкрайимущества
2	Степанова С.Ю.	главный специалист отдела электрических сетей Минпромэнерго Алтайского края
3	Юсупова С.А.	заместитель главного бухгалтера АО «СК Алтайкрайэнерго»

Лицензии АО «Алтайкрайэнерго»

№ п/п	Организация, выдавшая лицензию, (свидетельство)	Вид деятельности	Номер свидетельства (разрешения, лицензии)	Срок действия лицензии	
				начало действия	окончание действия
1	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов	ВП-63-001962	16.05.2012	бессрочно

Общество является членом следующих некоммерческих партнерств:

- Ассоциация «Некоммерческое партнерство Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью».

Общество состоит на учете в ИФНС России по Октябрьскому району г. Барнаула.

2. СВЕДЕНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основным видом экономической деятельности Общества является покупка и продажа электроэнергии.

АО «Алтайкрайэнерго» осуществляет покупку электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности). Общество реализует электроэнергию потребителям Алтайского края на основании заключенных договоров энергоснабжения.

На результат деятельности Общества большое влияние оказывает фактор сезонности. В холодное время года отмечается рост потребления электроэнергии и, соответственно, в теплое время года - снижение потребления. Объем реализуемой потребителям электроэнергии напрямую связан с объемом валовой выручки Общества.

Кроме того, на деятельность Общества оказывает влияние снижение заявленных покупателем объемов покупки электроэнергии, а также рост дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию.

Дебиторская задолженность за 2020 год в разрезе категорий потребителей и прочих дебиторов

Категория потребителей	Дебиторская задолженность на 01.01.2020, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2020, тыс. руб.	Изменение дебиторской задолженности, тыс. руб. (+рост/-снижение)
Местный бюджет	16 585	17 327	+ 742
Краевой бюджет	15 048	17 019	+ 1 971
Федеральный бюджет	13 480	13 122	- 358
ЖКХ	318 527	128 673	- 189 854
Прочие	366 702	304 349	- 62 353
Население	128 996	171 378	+ 42 382
Затраты по льготам	8 755	3 300	- 5 455
Итого	868 093	655 168	- 212 925

Существенное снижение дебиторской задолженности в целом, а также по потребителям категории ЖКХ и прочих потребителей, обусловлено включением задолженности указанных потребителей в резерв по сомнительным долгам. Информация о размере созданного резерва по сомнительным долгам отражена в п.4.1.6 Дебиторская задолженность.

Рост дебиторской задолженности населения в 2020 году по большей части обусловлен вступлением в силу с постановления Правительства Российской Федерации от 02.04.2020 N 424 "Об особенностях предоставления коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов", а именно: приостановлено взыскание неустойки (штрафа, пени) в случае несвоевременного внесения и (или) внесения не в полном размере платы коммунальной услуги за жилое помещение и до 1 января 2021 года приостановлены положения, предусматривающие право исполнителя на ограничение или приостановление коммунальных услуг в случае их неполной оплаты.

Структура дебиторской задолженности потребителей за 2020 год по группам

Наименование	Доля, (%)
Местный бюджет	2,6
Краевой бюджет	2,6
Федеральный бюджет	2,0
ЖКХ	19,6
Прочие	46,5
Население	26,1
Льготы	0,6
Итого	100

Основной проблемой энергосбытовой деятельности АО «Алтайкрайэнерго» является задолженность, складывающаяся в сфере ЖКХ, включая предприятия коммунального комплекса и организации, осуществляющие деятельность по оказанию коммунальных услуг гражданам в рамках управления многоквартирными домами.

Основными причинами возникновения высокой задолженности предприятий ЖКХ за поставленную электроэнергию являются:

- во-первых, недобросовестное поведение управляющих компаний и собственников помещений многоквартирных домов, основанное на понимании невозможности реального взыскания задолженности ресурсоснабжающей организации (у ресурсоснабжающей

организации отсутствует информация, необходимая для расчета доказательства задолженности граждан, а у управляющей компании отсутствует имущество, на которое можно обратить взыскание);

- во-вторых, грубое неисполнение договорных обязательств перед РСО коммунальными предприятиями, вызванное пониманием со стороны их руководителей отсутствия ответственности за негативные результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия вплоть до его банкротства.

Проблемным также остается обеспечение в полном объеме оплаты за электроэнергию, потребленную населением. Для повышения эффективности сбора денежных средств за электроэнергию, отпущенную бытовым абонентам, проводятся мероприятия юридического и технического характера: взыскание задолженности в судебном порядке, ограничение подачи энергии абонентам, нарушающим условия договора энергоснабжения, имеющим задолженность, превышающую размер трех нормативов потребления электроэнергии, в порядке, предусмотренном действующим законодательством. Также налажена систематическая работа по автоматическому информированию должников о задолженности посредством телефонной связи и рассылки текстовых сообщений без участия операторов. Реализована возможность осуществления оплаты через личный кабинет на сайте организации посредством on-line платежа.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность АО «Алтайкрайэнерго» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, на основе учетной политики Общества, утвержденной приказом от 28.12.2019 № 126-пр.

Бухгалтерский учет осуществляет бухгалтерская служба Общества как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером Общества.

В 2020 году применялись следующие основные способы ведения бухгалтерского учета:

- срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, а также п. 20 ПБУ 6/01;

- по объектам основных средств, бывшим в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником. Если срок фактического использования основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, то срок полезного использования такого основного средства определяется решением комиссии с учетом требований техники безопасности и других факторов;

- амортизация основных средств производится линейным способом;

- предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов. По мере отпуска в эксплуатацию стоимость таких предметов списывается на затраты в общеустановленном порядке. В целях обеспечения сохранности этих предметов при эксплуатации организовывается количественный учет у материально-ответственных лиц;

- объекты, права на которые подлежат государственной регистрации, равно как и остальные объекты основных средств, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств при одновременном выполнении условий, установленных п. 4 ПБУ 6/01, то есть когда объект приведен в состояние, пригодное для использования в деятельности организации.

Согласно п. 52 Методических указаний по учету основных средств объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, зачисляются в состав основных средств. Амортизация по ним начисляется в общем порядке с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету;

- определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости;

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, производится единовременно в момент ее передачи сотрудникам предприятия;

- корректировка оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится ежеквартально;

- при выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, его стоимость определяется как первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Общество создает резерв на оплату отпусков, резерв на выплату ежегодного вознаграждения по итогам отчетного года, резерв по сомнительным долгам, резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Резерв на оплату отпусков создается ежемесячно. Сумма отчислений в резерв определяется как сумма резерва по оплате отпуска плюс начисления страховых взносов по отпускам.

Расчет резерва на выплату ежегодного вознаграждения осуществляется на основании действующего положения «Премирование работников за основные результаты производственно-хозяйственной деятельности за год».

Резерв под снижение стоимости материальных запасов создается по каждому наименованию товарно-материальных ценностей перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Для создания резерва по сомнительным долгам комиссией (утвержденной приказом руководителя) проводится инвентаризация дебиторской задолженности. По результатам инвентаризации принимается решение о признании дебиторской задолженности сомнительной и величине резерва.

В 2020 году в учетную политику внесены изменения относительно порядка учета объектов основных средств, относящихся к системам учета электрической энергии. По объектам основных средств, относящихся к системам учета электрической энергии, затраты на дооборудование, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы, учитываются на счете учета основных средств обособленно, и в этом случае открывается отдельная инвентарная карточка на сумму произведенных затрат. Затраты по дооборудованию списываются в расходы посредством амортизации независимо от суммы произведенных затрат.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи электроэнергии, товаров, выполненных работ, оказанных услуг. Доходы организации признаются в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за оказанные услуги.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами. К прочим доходам относятся следующие доходы:

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, полученные в добровольном порядке и на основании судебных решений;

- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде;

- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;

- активы, полученные безвозмездно;

- суммы дооценки активов;
- прочие доходы.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с покупкой и реализацией электроэнергии, выполнением работ и оказанием услуг. Расходы по обычным видам деятельности формируются по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления во внебюджетные фонды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Расходы, не связанные с обычными видами деятельности, относятся к прочим расходам. Прочие расходы отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы». К прочим расходам относятся:

- проценты по кредитам;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- пени, штрафы, неустойки за нарушение условий договоров;
- сумма уценки активов;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, либо нереальной ко взысканию по иным основаниям.
- возмещение причиненных организацией убытков
- прочие расходы.

С 2018 года учет доходов и расходов ведется на счетах бухгалтерского учета по номенклатурным группам, которые соответствуют категориям потребителей в соответствии с требованиями раздельного учета доходов и расходов для целей тарифного регулирования.

Себестоимость, коммерческие и управленческие расходы формируются по тем же принципам, что и ранее. Ретроспективного отражения показателей отчетности не требуется.

С 2018 года приобретаемые автомобили для целей бухгалтерского учета учитываются в составе основных средств независимо от стоимости. Для целей налогового учета расходы признаются в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации. По этому же принципу с 2017 года учитываются контрольно-кассовые аппараты, приобретенные с 2017 года.

4. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

4.1.1 Основные средства (стр. 1150 ф.№ 1 «Бухгалтерский баланс»)

№ п/п	Показатели	на 01.01.2020	на 31.12.2020
1	Стоимость основных средств, (тыс. руб.)	18 647	25 187
2	Амортизация (тыс. руб.)	5 297	6 626
3	Коэффициент износа основных средств (%)	28,4	26,3

в том числе по группам:

№ п/п	Наименование группы	Первоначальная стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.	Амортизация на 31.12.2020, тыс. руб.
1	Здания и сооружения	12 628	2 273
2	Машины и оборудование	7 852	1 137
3	Транспортные средства	4 088	2 888
4	Производственный и хозяйственный инвентарь	87	73
5	Офисное оборудование	340	63
6	Прочие основные средства	192	192
	Итого	25 187	6 626

В балансе основные средства отражены по остаточной стоимости. Начисление амортизации по основным средствам осуществлялось линейным способом.

В 2020 году произошло увеличение первоначальной стоимости по сравнению с предыдущим годом по группам «Машины и оборудование», «Транспортные средства» и «Офисное оборудование», связанное с вводом в эксплуатацию объектов основных средств.

По группе «Машины и оборудование» произошло увеличение первоначальной стоимости на 5 767 тыс. руб., что связано с вводом в эксплуатацию объектов основных средств – систем учета электроэнергии, также были приобретены и введены в эксплуатацию кассовый аппарат, системная камера и два смартфона.

Увеличение первоначальной стоимости по группе «Транспортные средства» на 481 тыс. руб. связано с выбытием и приобретением транспортных средств. За 2020 год выбыл один автомобиль, первоначальная стоимость которого составляла 8 тыс. руб. Также был приобретен один автомобиль первоначальной стоимостью 488 тыс. руб.

По группе «Офисное оборудование» произошел прирост первоначальной стоимости на 292 тыс. руб. в результате приобретения шести единиц многофункциональных устройств.

4.1.2. Запасы (стр. 1210 ф. № 1 «Бухгалтерский баланс»)

№ п/п	Наименование запасов	Стоимость актива на 31.12.2020, тыс. руб.
1	ГСМ	13
2	Запасные части	8
3	Материалы, переданные в переработку	2 218
4	Инвентарь и хоз. принадлежности	1 432
5	Спецодежда и материалы спец. назначения	186
6	Квартиры	13 998
7	Расходы будущих периодов	154
	Итого	18 009

На балансе Общества числится 7 квартир общей стоимостью 13 998 тыс. руб., право собственности на 2 квартиры оформлено в 2017 году, право собственности на 5 квартир оформлено в 2018 году. Данное имущество приобретено в счет взаиморасчетов за потребленную электрическую энергию и предназначено для дальнейшей реализации.

В составе запасов по группе «Расходы будущих периодов» числятся лицензии на неисключительные права пользования программными продуктами.

4.1.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2020 Общество имело долгосрочные финансовые вложения.

К долгосрочным финансовым вложениям отнесены акции, вклад в уставный капитал.

Общество является владельцем обыкновенных акций, эмитент – Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (Публичное акционерное общество) в количестве 79 000 штук номинальной стоимостью 3 руб. Рыночная стоимость одной акции на 31.12.2020 составила 271 руб. 10 коп. Данные финансовые вложения оценены по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. За 2020 год прирост рыночной стоимости составил 1 354 тыс. руб. Общая рыночная стоимость акций по состоянию на 31.12.2020 составила 21 417 тыс. руб. Оценка стоимости акций производится ежеквартально на основании данных, публикуемых в открытых источниках (<https://yandex.ru/news/quotes/60.html>).

Общество является учредителем ООО «Алтайская соледобывающая компания». Взнос в уставный капитал дочернего предприятия составил 44 968 тыс. руб., в том числе денежными средствами – 24 695 тыс. руб., продукцией – 20 273 тыс. руб.

С 2020 года в учетную политику Общества внесены изменения, касающиеся учета денежных депозитов. Депозиты сроком до трех месяцев учитываются как денежные эквиваленты. Депозиты на срок от трех месяцев учитываются как долгосрочные либо краткосрочные финансовые вложения, в зависимости от срока депозита.

По состоянию на 31.12.2019 в составе краткосрочных финансовых вложений Обществом были отражены денежные депозиты на общую сумму 64 500 тыс. рублей. В связи с изменением учетной политики с 2020 года данные по строке 1240 «Финансовые вложения» на 31.12.2019 отражены ретроспективно, указанные сумма денежных депозитов включена в состав строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

В нижеприведенных таблицах приведены сравнительные значения показателей бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств в результате ретроспективного отражения значений финансовых вложений, денежных средств и денежных эквивалентов.

Код и наименование строки бухгалтерского баланса	До ретроспективного отражения на 31.12.2019, тыс. руб.	После ретроспективного отражения на 31.12.2019, тыс. руб.
Стр. 1240 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	71 000	6 500
Стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты	18 526	83 026
Итого	89 526	89 526

Код и наименование строки отчета о движении денежных средств	До ретроспективного отражения на 31.12.2019, тыс. руб.	После ретроспективного отражения на 31.12.2019, тыс. руб.
Стр.4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	83 026	18 526

В 2020 году по договору денежного займа с процентами, заключенному с ООО «ЯТЭК», в размере 6 500 тыс. рублей был создан резерв по сомнительным долгам на полную сумму задолженности, в связи с чем данный займ по строке 1240 не отражается.

4.1.4. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2020 внеоборотные активы отражены на сумму 4 272 тыс. руб., и в полном объеме включают в себя неисключительные права пользования программными продуктами.

4.1.5. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2020 прочие оборотные активы в балансе организации отсутствуют.

4.1.6. Дебиторская задолженность

Стр. 1230 Дебиторская задолженность, в том числе	Счет учета задолженности	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2020
Расчеты с поставщиками: авансы выданные	60	301
Расчеты с покупателями и заказчиками	62	593 136
Налоги и сборы	68	1 616
Расчеты по социальному страхованию	69	186
Расчеты с подотчетными лицами	71	77
Расчеты с прочими дебиторами	76	59 833
Расходы будущих периодов	97	19
Итого		655 168

В 2020 году создан резерв по сомнительным долгам в сумме 276 180 тыс. руб. Общая сумма резерва сомнительных долгов на 31.12.2020 составляет 438 814 тыс. руб. и включает в себя в большей части задолженность за электроэнергию предприятий жилищно-коммунального хозяйства, а также сумму задолженности за уголь, реализованный в 2015-2016 годах.

4.1.7. Капитал и резервы

Строка баланса	Счет учета задолженности	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2020
Стр. 1310 Уставный капитал	80	10 389
Стр. 1360 Резервный капитал	82	520
Стр. 1340 Переоценка внеоборотных активов	83.1	41
Стр. 1370 Нераспределенная прибыль	84	181 227
Итого по разделу III Стр. 1300		192 177

4.1.7 Кредиторская задолженность

Стр. 1520 Кредиторская задолженность, в том числе	Счет учета задолженности	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60	438 447
Расчеты с покупателями и заказчиками, авансы полученные	62	119 540
Расчеты по налогам и сборам	68	35 314
Расчеты по социальному страхованию	69	2 930
Расчеты с персоналом по оплате труда	70	5 043
Расчеты с подотчетными лицами	71	72
Расчеты с прочими кредиторами	76	2 180
		603 526

4.1.8. Займы и кредиты

Действующие кредитные договоры на 31.12.2020

Банк	% ставка	№ и дата договора	Срок договора	Лимит по договору, тыс. руб.	Остаток задолженности, тыс. руб.	Обеспечение
ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	Ключевая ставка + 1%	КС-ЦУ-703740/2019/00025 от 25.07.2019	с 25.07.2019 по 24.07.2021	100 000	65 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	Ключевая ставка + 1%	КС-ЦУ-703740/2019/00026 от 25.07.2019	с 25.07.2019 по 24.07.2021	100 000	20 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
ПАО Сбербанк	Ключевая ставка + 0,92 %	8644.01-19/092/АСРМ/2019.184019 от 27.05.2019	с 27.05.2019 по 26.05.2021	100 000	15 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
ПАО Сбербанк	Ключевая ставка + 0,88 %	2020.23685 от 24.01.2020	с 24.01.2020 по 24.01.2022	100 000	10 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
ПАО Сбербанк	Ключевая ставка + 0,88 %	2020.23688 от 24.01.2020	с 24.01.2020 по 24.01.2022	100 000	100 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
Итого				500 000	300 000	

За 2020 год сумма уплаченных процентов за пользование кредитными средствами составила 19 973 тыс. руб.

4.1.9 Оценочные обязательства (стр. 1540 бухгалтерского баланса)

По данной строке баланса отражены оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков и годовой премии. (тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2020, тыс. руб.	Использовано, тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Списано как избыточная сумма, тыс. руб.	Остаток на 31.12.2020, тыс. руб.
Резерв на выплату ежегодного вознаграждения	5 664	12 795	(8 771)		9 688
Резерв на оплату отпусков	5 687	14 183	(13 619)	(36)	6 215
Итого	11 351	26 978	(22 390)	(36)	15 903

4.2. Расшифровка к форме № 2 «Отчет о финансовых результатах»

В составе выручки в Отчете о финансовых результатах отражено:

- выручка от продажи электроэнергии;
- выручка от прочей деятельности (реализации услуг за отключение, подключение, опломбировки абонентов, реализации услуг по агентским договорам с управляющими компаниями, обратная продажа электроэнергии на оптовый рынок).

Наибольший удельный вес выручки от реализации в общем объеме составляет выручка за электроэнергию.

В составе себестоимости продаж отражаются:

- расходы на приобретение электроэнергии (41 счет);
- амортизация, инфраструктурные платежи за покупку электроэнергии на оптовом рынке, оплата труда и страховые взносы, отражаемые на счете 25;
- услуги за передачу электроэнергии, услуги АО «СК Алтайкрайэнерго» за отключение, подключение, опломбировку абонентов, услуги по изменению нагрузки, напрямую отраженные на счете 20.

В составе управленческих расходов отражаются расходы, связанные с управлением Общества, отражаемые на счете 26. В состав управленческих расходов входят расходы на оплату труда и страховых взносов управленческого персонала, командировочные расходы, расходы на подготовку кадров управленческого персонала, расходы на приобретение и содержание программных продуктов, амортизация объектов основных средств, задействованных в процессе управления.

В составе коммерческих расходов отражаются расходы, связанные с продажей электроэнергии, работ, услуг, отражаемые на счетах 25, 44 за разницей расходов, учитываемых в составе себестоимости.

4.2.1. Выручка (стр.2110)

Выручка	Сумма, тыс. руб.	%
Электричество	5 796 208	99,68
Прочие виды деятельности	18 802	0,32
Итого	5 815 010	100

4.2.2. Себестоимость (стр. 2120)

Себестоимость	Сумма, тыс. руб.	%
Электроэнергия	5 245 954	99,53
Прочие виды деятельности	24 756	0,47
Итого	5 270 710	100

4.2.3. Прочие доходы и прочие расходы (стр. 2340, 2350)

Прочие доходы стр. 2340, тыс. руб.	193 371
Восстановление резерва по сомнительным долгам	15 063
Выручка по договорам уступки права требования	1 255
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	147 906
Доходы по судебным решениям	10 298
Доходы по финансовым вложениям (дооценка акций до рыночной стоимости)	6 679
Доходы в виде компенсации земельного налога	2 385
Доходы в виде санкций, признанных в добровольном порядке	7 442
Прочие доходы	1 117
Доходы от реализации прочего имущества	407
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	524
Доходы по услугам аренды	295

Прочие расходы стр. 2350, тыс. руб.	461 837
Госпошлина при подаче искового заявления	4 085
Земельный налог	2 262
Квоты рабочих мест по инвалидам	1 962
Обесценение финансовых вложений (отражение акций по рыночной стоимости)	5 325
Прочие расходы	633
Премирование, расходы социального характера, материальная помощь, спортивные и культурно-массовые мероприятия	1 656
Расходы по решениям суда	4 164
Расходы по санкциям в бюджет	104
Реализация прочего имущества	390
Резерв по сомнительным долгам	276 180
Списание дебиторской задолженности	7 169
Убытки прошлых лет	156 027
Услуги банка	625
Уступка права требования	1 255

4.2.4. Налог на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Ставка налога, %	Сумма налога, тыс. руб.	Расчетные показатели
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	128 031	20	25 606	Условный доход (расход) по налогу на прибыль
2	Постоянные разницы всего в том числе	161 350	20	32 270	Постоянное налоговое обязательство (актив)
	Расходы, не учитываемые при формировании налоговой прибыли за 2019 год, из них:	313 273	20	62 655	Постоянное налоговое обязательство
	<i>Разница между налоговой и бухгалтерской амортизацией</i>	0	20	0	
	Доходы, не учитываемые при формировании налоговой прибыли за 2019 год, из них:	151 923	20	30 385	
	<i>Переоценка основных средств</i>	0	20	0	Постоянный налоговый актив
	<i>Восстановленный резерв по сомнительным долгам, начисленный в бухгалтерском учете</i>	0	20	0	
3	Вычитаемые временные разницы	4 550	20	910	Отложенный налоговый актив
4	Налогооблагаемые временные разницы	-116	20	-23	Отложенное налоговое обязательство
5	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	293 815	20	58 763	Текущий налог на прибыль

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

5.1. Аффилированные лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества.

№ п/п	Наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества/доля участия общества в уставном капитале третьих лиц, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества/доля принадлежащих обществу обыкновенных акций третьих лиц, %
1.	Управление имущественных отношений Алтайского края	Право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	01.04.2009	100	100
2.	Климин Александр Анатольевич	Член Совета директоров	29.03.2019		
3.	Беляева Наталья Геннадьевна	Член Совета директоров	11.06.2020		
4.	Слученкова Ольга Петровна	Член Совета директоров	11.06.2020		
5.	Приб Сергей Николаевич	Член Совета директоров, генеральный директор	04.08.2016		
6.	Нагорнов Анатолий Анатольевич	Член Совета директоров	29.03.2019		
7.	Неруш Илья Владимирович	Член Совета директоров	16.04.2014		
8.	Теплов Александр Владимирович	Член Совета директоров	11.06.2020		
9.	АО «СК Алтайкрайэнерго»	Группа лиц	01.12.2010		
10.	ООО «Алтайская соледобывающая компания»	АО «Алтайкрайэнерго» вправе распоряжаться более чем 50% голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	07.09.2012	51,1	51,1

В 2020 году с ООО «Алтайская соледобывающая компания» был заключен договор денежного займа с процентами, на основании которого ООО «Алтайской соледобывающей компании» были выданы займы в общей сумме 27 500 тыс. руб. и начислены проценты в сумме 217 тыс. руб. На 31.12.2020 задолженность по договору займа отсутствует. Операций реализации товаров, работ, услуг в адрес ООО «Алтайская соледобывающая компания» не осуществлялось.

5.2. Вознаграждения, выплачиваемые Обществом основному управленческому персоналу.

Вознаграждения членам Совета директоров в виде оплаты труда, медицинского обслуживания, коммунальных услуг, платежей по договорам добровольного страхования и других выплат за отчетный период не выплачивались.

Краткосрочные вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу Общества, составили 6 220 тыс. руб. (в том числе оплата труда – 5 742 тыс. руб., ежегодный оплачиваемый отпуск – 366 тыс. руб., материальная помощь – 112 тыс. руб.), страховые взносы – 1 705,1 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

6.1 Обеспечение обязательств

На 31.12.2020 АО «Алтайкрайэнерго» имеет выданные и полученные поручительства за третьих лиц.

Поручительства, выданные за АО «СК Алтайкрайэнерго» по следующим договорам:

Банк	Кредитный договор	Сумма поручительства, тыс. руб.
Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	№ ДП1-ЦУ- 703740/2020/00023 от 02.04.2020	100 000
Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	№ ДП1-ЦУ- 703740/2020/00024 от 02.04.2020	100 000
ПАО Сбербанк	№ 2019.402286-1п от 31.10.2019	100 000
ПАО Сбербанк	№ 2020.23692-1п от 24.01.2020	100 000
ПАО Сбербанк	№ 2020.23693-1п от 24.01.2020	100 000
ПАО Сбербанк	№ 8644.01-19/094-1п от 24.05.2019	100 000
ПАО Сбербанк	№ 8644.01-19/095-1п от 27.05.2019	100 000
Итого		700 000

Поручительства, полученные за АО «СК Алтайкрайэнерго» по следующим договорам:

Банк	Кредитный договор	Сумма поручительства, тыс. руб.
Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	от 25.07.2019 № ДП1-ЦУ- 703740/2019/00025	100 000
Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	от 25.07.2019 № ДП1-ЦУ- 703740/2019/00026	100 000
ПАО Сбербанк	от 24.01.2020 № 2020.23685-1п	100 000
ПАО Сбербанк	от 24.01.2020 № 2020.23688-1п	100 000
ПАО Сбербанк	от 27.05.2019 № 8644.01-19/092-1п	100 000
ПАО Сбербанк	от 27.05.2019 № 8644.01-19/093-1п	100 000
Итого		600 000

Поручительства, полученные за ООО «ЯТЭК» по договору денежного займа от 01.04.2020 № 272-дг-19 по следующим договорам:

Поручитель	Договор поручительства	Сумма поручительства, тыс. руб.
Вальтер Константин Виллиевич	от 15.11.2019 № 273-дг-19	6 500
ООО «ТПК Ресурс»	от 15.11.2019 № 274-дг-19	6 500
Узлов Сергей Николаевич	от 15.11.2019 № 275-дг-19	6 500

Иных залогов и поручительств за третьих лиц АО «Алтайкрайэнерго» не имеет.

7. ИНФОРМАЦИЯ О БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

В 2020 году учредитель АО «Алтайкрайэнерго» - Управление имущественных отношений Алтайского края (ИНН 2221017172), которое является конечным бенефициаром.

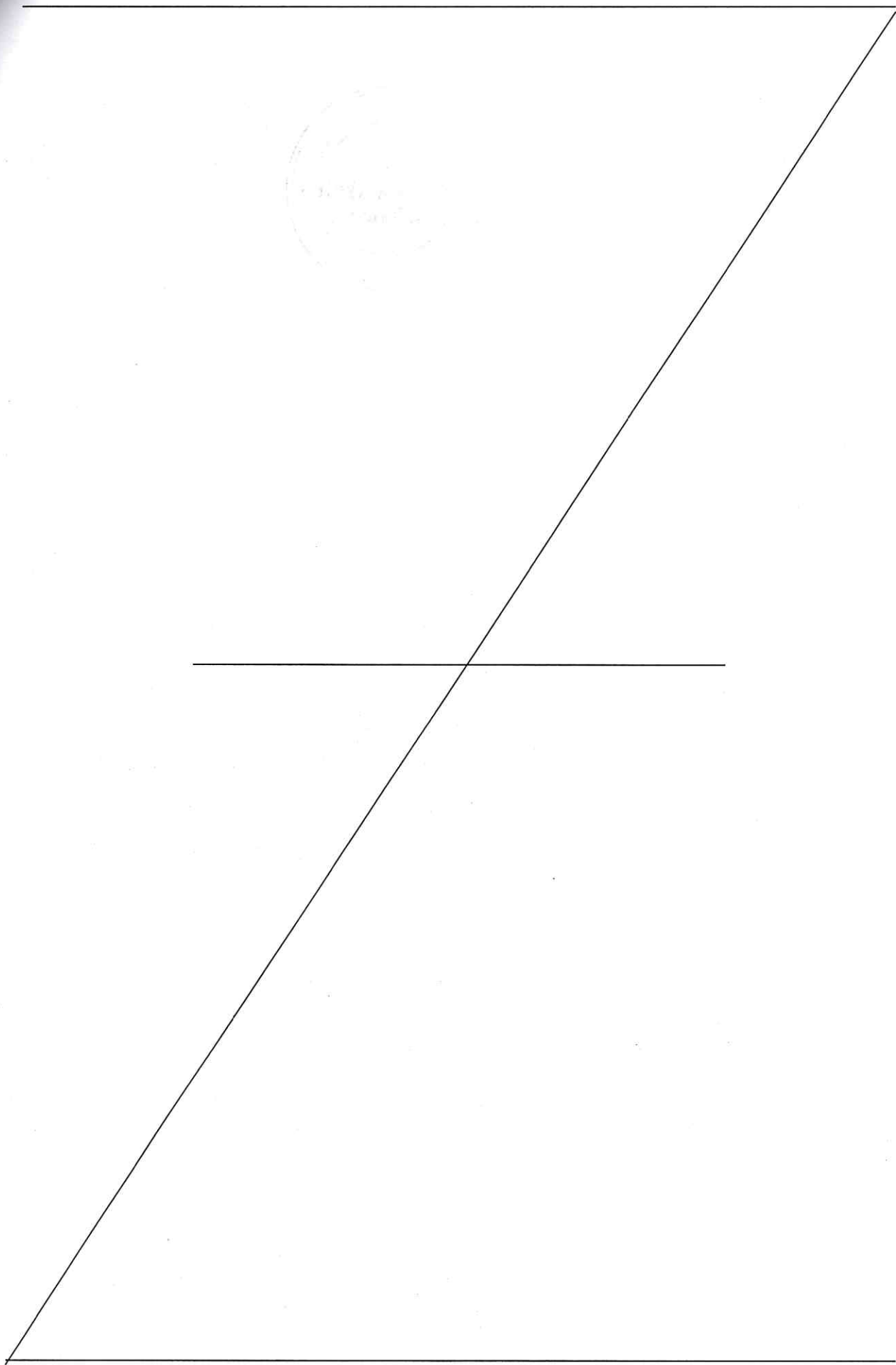
Генеральный директор

С.Н. Приб

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Т.В. Чередова





Город Барнаул, Алтайский край, Российская Федерация

«29» июля 2021 г.

Прошнуровано, пронумеровано и скреплено печатью на 43 листах

Директор ООО «ИНФОРМ-АУДИТ-Сибирь» А.С. Борзилова

