

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН

по
по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2021
03247505		
2224132840		
35.14		
12200	13	
384		

Организация **Акционерное общество "Алтайкрайэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)**

Организационно-правовая форма / форма собственности **собственность 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

ИНН	2225055620
ОГРН/ОГРНИП	1022201759051

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	43 794	18 561	13 350
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	68 147	66 385	65 031
	Отложенные налоговые активы	1180	6 413	3 181	2 270
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 846	4 272	5 885
	Итого по разделу I	1100	123 200	92 399	86 536
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 425	4 011	1 092
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	48
	Дебиторская задолженность	1230	605 692	655 168	868 093
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 300	-	6 500
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	338 946	346 323	83 026
	Прочие оборотные активы	1260	17 400	13 998	13 998
	в том числе:				
	долгосрочные активы к продаже	1261	13 998	13 998	13 998
	Итого по разделу II	1200	968 763	1 019 500	972 757
	БАЛАНС	1600	1 091 963	1 111 899	1 059 293

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	23	41	41
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	520	520	520
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	350 595	181 227	112 915
	Итого по разделу III	1300	361 527	192 177	123 865
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	200 000	240 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	534	293	270
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	534	200 293	240 270
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	100 000	100 000	200 000
	Кредиторская задолженность	1520	597 836	603 526	483 807
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	32 066	15 903	11 351
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	729 902	719 429	695 158
	БАЛАНС	1700	1 091 963	1 111 899	1 059 293

Генеральный директор АО "Алтайкрайэнерго"

С.Н. Приб

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам АО "Алтайкрайэнерго"

Т.В. Чередова

25 марта 2022 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Алтайкрайэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)

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		
Д	0710002		
А)	31	12	2021
О	03247505		
Н	2224132840		
О	35.14		
2			
	12200	13	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	6 401 220	5 815 010
	Себестоимость продаж	2120	(5 914 674)	(5 270 710)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	486 546	544 300
	Коммерческие расходы	2210	(33 323)	(70 784)
	Управленческие расходы	2220	(76 431)	(61 310)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	376 792	412 206
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 285	1 287
	Проценты к получению	2320	13 342	2 977
	Проценты к уплате	2330	(8 737)	(19 973)
	Прочие доходы	2340	81 225	193 371
	Прочие расходы	2350	(219 124)	(461 837)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	244 783	128 031
	Налог на прибыль	2410	(65 621)	(57 876)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(68 612)	(58 763)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 991	887
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	179 162	70 155

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	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	179 162	70 155
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	17	7
	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

25__ марта 2022 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
03247505		
2224132840		
35.14		
12200	13	
384		

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

Организация Акционерное общество "Алтайкрайэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)

Организационно-правовая форма / Форма собственности субъекта собственности субъекта

Акционерное общество / федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2019 г.	3100	10 389	-	41	520	112 915	123 865
За 2020 г.	3210	-	-	-	-	70 155	70 155
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	70 155	70 155
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 841)	(1 841)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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	(1 841)	(1 841)

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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	10 389	-	41	520	181 227	192 177
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	180 239	180 239
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	179 162	179 162
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	18	18
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	1 059	1 059
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	(18)	-	(10 871)	(10 889)
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(18)
переоценка имущества	3322	X	X	(18)	X	-	(18)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(348)	(348)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(10 523)	(10 523)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	10 389	-	23	520	350 595	361 527

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый 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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	361 527	192 177	123 865

Генеральный директор АО "Алтайкрайэнерго"

С.Н. Приб

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам АО "Алтайкрайэнерго"

Т.В. Чередова



25 марта 2022 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Алтайкрайэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)
Организационно-правовая форма / форма собственности субъекта

Акционерное общество / федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
03247505		
2224132840		
35.14		
12200	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 492 596	5 900 251
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 466 761	5 863 914
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	25 835	36 337
Платежи - всего	4120	(6 259 023)	(5 493 243)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 831 363)	(5 076 036)
в связи с оплатой труда работников	4122	(179 207)	(182 612)
процентов по долговым обязательствам	4123	(8 737)	(19 973)
налога на прибыль организаций	4124	(95 042)	(61 705)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(144 674)	(152 917)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	233 573	407 008
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	238 174	29 156
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	67	17
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	232 835	27 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	5 272	1 639
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(268 601)	(31 025)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(30 501)	(3 525)
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	(238 100)	(27 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(30 427)	(1 869)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	935 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	935 000
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	(210 523)	(1 076 842)
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	(10 523)	(1 842)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(200 000)	(1 075 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(210 523)	(141 842)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(7 377)	263 297
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	346 323	83 026
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	338 946	346 323
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор АО "Алтайкрайэнерго"

С.Н. Приб

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам АО "Алтайкрайэнерго"

Т.В. Чередова



15 марта 2022 г.

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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	25 187	(6 626)	27 679	(1 433)	825	(1 374)	-	(2 084)	51 433	(9 259)		
в том числе:	5210	за 2020г.	18 647	(5 297)	6 547	(8)	7	(1 335)	-	-	25 187	(6 626)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	7 852	(1 137)	16 541	(707)	390	(1 684)	-	-	23 687	(2 432)		
Здания	5211	за 2020г.	2 085	(771)	5 767	-	-	(366)	-	-	7 852	(1 137)		
	5202	за 2021г.	12 628	(2 273)	-	-	-	(236)	-	(2 084)	12 628	(4 593)		
	5212	за 2020г.	12 628	(1 853)	-	-	-	(420)	-	-	12 628	(2 273)		
Земельные участки	5203	за 2021г.	-	-	4 522	-	-	-	-	-	4 522	-		
	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Транспортные средства	5204	за 2021г.	4 088	(2 888)	5 868	(299)	299	581	-	-	9 656	(2 007)		
	5214	за 2020г.	3 607	(2 375)	488	(8)	7	(519)	-	-	4 088	(2 888)		
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	340	(63)	-	(340)	63	-	-	-	-	-		
	5215	за 2020г.	48	(48)	292	-	-	(15)	-	-	340	(63)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021г.	87	(73)	-	(87)	73	-	-	-	-	-		
	5216	за 2020г.	87	(58)	-	-	-	(15)	-	-	-	-		
Другие виды основных средств	5207	за 2021г.	192	(192)	748	-	-	(35)	-	-	940	(227)		
	5217	за 2020г.	192	(192)	-	-	-	-	-	-	192	(192)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	1 620	-	-	-	-	-	1 620	-		
в том числе:	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Капитальные вложения в объекты строительства основных средств	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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 2021 г.	-	1 620	-	-	1 620
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Парковка для автотранспорта по адресу: г.Барнаул, ул.Сизова, 12	5241	за 2021 г.	-	1 522	-	-	1 522
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2021 г.	-	98	-	-	98
Материалы, переданные в переработку в целях создания основных средств (приборы учета электроэнергии)	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	145	157
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	-	-	-

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)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	2021	66 385	-	-	-	-	5 506	(3 744)	68 147	-	-
	2020	65 031	-	27 500	(27 500)	-	6 679	(5 325)	66 385	-	-
в том числе: акции	2021	21 417	-	-	-	-	5 506	(3 744)	23 179	-	-
	2020	20 063	-	-	-	-	6 679	(5 325)	21 417	-	-
участие в уставных капиталах дочерних обществ	2021	44 968	-	-	-	-	-	-	44 968	-	-
	2020	44 968	-	-	-	-	-	-	44 968	-	-
предоставленные займы	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	27 500	(27 500)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	2021	-	-	238 100	(232 800)	-	-	-	5 300	-	-
	2020	6 500	-	-	(6 500)	-	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	2021	-	-	238 100	(232 800)	-	-	-	5 300	-	-
	2020	6 500	-	-	(6 500)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	2021	66 385	-	238 100	(232 800)	-	5 506	(3 744)	73 447	-	-
	2020	71 531	-	27 500	(34 000)	-	6 679	(5 325)	66 385	-	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	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	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2021г.	4 011	-	4 011	2 735 264	(2 737 850)	-	-	-	X	1 425	-	1 425
	5420	за 2020г.	1 092	-	1 092	2 449 118	(2 446 199)	-	-	-	X	4 011	-	4 011
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	3 857	-	3 857	14 350	(17 052)	-	-	-	-	1 155	-	1 155
	5421	за 2020г.	999	-	999	15 152	(12 294)	-	-	-	-	3 857	-	3 857
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	2 720 564	(2 720 564)	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	2 433 804	(2 433 804)	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты (Расходы будущих периодов, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5406	за 2021г.	154	-	154	350	(234)	-	-	-	-	270	-	270
	5426	за 2020г.	93	-	93	162	(101)	-	-	-	-	154	-	154

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		выбыло				перевод из				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность			перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5510	за 2021г.	1 093 982	(438 814)	207 946	859	(166 630)	(16 414)	(75 237)	-	-	-	-	1 119 763	(514 071)	
	5530	за 2020г.	1 054 418	(186 325)	176 804	14 519	(136 533)	(15 226)	(252 489)	-	-	-	-	1 093 982	(438 814)	
	5511	за 2021г.	910 411	(317 275)	168 475	-	(118 970)	(11 823)	(98 107)	-	-	-	-	948 093	(415 382)	
	5531	за 2020г.	860 568	(137 491)	171 508	-	(108 823)	(12 842)	(179 784)	-	-	-	-	910 411	(317 275)	
Расходы будущих периодов	5512	за 2021г.	301	-	4 936	-	(240)	-	-	-	-	-	-	301	-	
	5532	за 2020г.	375	-	208	-	(282)	-	-	-	-	-	-	17	-	
	5513	за 2021г.	19	-	30	-	(32)	-	-	-	-	-	-	19	-	
	5533	за 2020г.	22	-	27	-	(30)	-	-	-	-	-	-	166 656	(98 689)	
Прочая	5514	за 2021г.	183 251	(121 539)	34 505	859	(47 388)	(4 591)	22 870	-	-	-	183 251	(121 539)		
	5534	за 2020г.	193 453	(48 834)	5 061	14 519	(27 398)	(2 384)	(72 705)	-	-	-	1 119 763	(514 071)		
Итого	5500	за 2021г.	1 093 982	(438 814)	207 946	859	(166 630)	(16 414)	(75 237)	-	-	-	1 093 982	(438 814)		
	5520	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)		

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		467 539	78 730	471 325	189 873	482 816	316 235
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	467 539	78 730	471 325	189 873	482 816	316 235
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	200 000	-	-	-	(100 000)	-	-	-	200 000
	5571	за 2020г.	240 000	900 000	19 131	(959 131)	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	200 000	-	-	-	(100 000)	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	240 000	900 000	19 131	(959 131)	-	-	-	-	200 000
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	703 526	213 976	8 897	(327 928)	(635)	100 000	-	-	697 836
	5580	за 2020г.	683 807	413 188	846	(393 684)	(631)	-	-	-	703 526
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	438 447	162 928	-	(182 849)	-	-	-	-	418 526
	5581	за 2020г.	312 808	268 155	-	(142 516)	-	-	-	-	438 447
авансы полученные	5562	за 2021г.	119 540	49 845	-	(31 990)	(473)	-	-	-	136 922
	5582	за 2020г.	133 661	15 526	-	(29 292)	(355)	-	-	-	119 540
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	38 242	712	80	(4 071)	-	-	-	-	34 963
	5583	за 2020г.	31 258	7 174	4	(194)	-	-	-	-	38 242
кредиты	5564	за 2021г.	100 000	-	8 817	(108 817)	-	100 000	-	-	100 000
	5584	за 2020г.	200 000	120 000	842	220 842	-	-	-	-	100 000
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	7 297	491	-	(201)	(162)	-	-	-	7 425
	5586	за 2020г.	6 080	2 333	-	(840)	(276)	-	-	-	7 297
Итого	5550	за 2021г.	903 526	213 976	8 897	(427 928)	(635)	-	-	-	697 836
	5570	за 2020г.	923 807	1 313 188	19 977	(1 352 815)	(631)	-	-	-	903 526

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	5 797 072	5 195 217
Расходы на оплату труда	5620	148 891	142 587
Отчисления на социальные нужды	5630	44 405	42 417
Амортизация	5640	2 173	1 075
Прочие затраты	5650	31 887	21 508
Итого по элементам	5660	6 024 428	5 402 804
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	6 024 428	5 402 804

* - 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	15 903	37 862	(21 196)	(503)	32 066
в том числе:						
Резерв на выплату ежегодного вознаграждения	5701	9 688	21 727	(7 983)	-	23 432
Резерв на оплату отпусков	5702	6 215	13 289	(13 213)	(503)	5 788
Резерв предстоящих расходов	5703	-	2 846	-	-	2 846

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	319 396	619 500	619 500
в том числе:				
Поручительства полученные от АО "СК Алтайкрайэнерго" по кредитным договорам	5801	300 000	600 000	600 000
Поручительства, полученные по договору денежного займа с процентами с ООО "ЯТЭК"	5802	19 396	19 500	19 500
Выданные - всего	5810	400 000	700 000	700 000
в том числе:				
Поручительства выданные за АО "СК Алтайкрайэнерго" по кредитным договорам	5811	400 000	700 000	700 000

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛТАЙКРАЙЭНЕРГО»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2021 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 17.06.2021 № 774.

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
Разуваева А.С.	начальник сектора корпоративного управления и приватизации Алтайкрайимущества

Распоряжением управления имущественных отношений Алтайского края от 17.06.2021 № 774 определен следующий состав Ревизионной комиссии Общества:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Коновалова Н.Г.	главный специалист сектора корпоративного управления и приватизации 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 Межрайонной ИФНС России № 14 по Алтайскому краю.

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 2021 год в разрезе категорий потребителей и прочих дебиторов

Категория потребителей	Дебиторская задолженность на 01.01.2021, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2021, тыс. руб.	Изменение дебиторской задолженности, тыс. руб. (+рост/-снижение)
Местный бюджет	17 327	14 721	- 2 606
Краевой бюджет	17 019	15 653	- 1 366
Федеральный бюджет	13 122	12 243	- 879
ЖКХ	128 673	216 981	+ 88 308
Прочие	304 349	290 522	- 13 827
Физические лица	171 378	54 993	- 116 385
Затраты в виде компенсаций за электроэнергию по льготным тарифам отдельным категориям потребителей	3 300	579	- 2 721
Итого	655 168	605 692	- 49 476

За 2021 год в целом наблюдается снижение дебиторской задолженности, которое обусловлено как погашением задолженности категориями потребителей, относящихся к местному, краевому, федеральному бюджету, так и включением в резерв сомнительной задолженности по категории потребителей физических лиц.

Существенный рост дебиторской задолженности потребителей категории ЖКХ связан с недобросовестной работой управляющих компаний, предприятий жилищно-коммунального хозяйства (тепло- и водоснабжающих предприятий).

Структура дебиторской задолженности потребителей за 2021 год по группам

Наименование	Доля, (%)
Местный бюджет	2,4
Краевой бюджет	2,6
Федеральный бюджет	2,0
ЖКХ	35,8
Прочие	48,1
Физические лица	9,0
Затраты в виде компенсаций за электроэнергию по льготным тарифам отдельным категориям потребителей	0,1
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 31.12.2020 № 154-пр.

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

С 01.01.2021 АО «Алтайкрайэнерго» приняло решение о досрочном применении федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». В соответствии с указанными стандартами в учетную политику Общества внесены соответствующие изменения. Определены критерии отнесения активов к основным средствам, порядок определения элементов амортизации, порядок проверки основных средств и капитальных вложений на предмет обесценения.

В соответствии с учетной политикой Обществом выделяются следующие однородные группы активов, учитываемые в составе основных средств независимо от цены их приобретения:

- здания;
- автомобили;
- системы учета электроэнергии;
- контрольно-кассовая техника.

В отношении иных активов, помимо выше перечисленных, не входящих в однородные группы и попадающих под определение основных средств, Общество принимает следующий порядок учета.

Организация принимает решение не применять ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными для основных средств (п.4 ФСБУ 6/2020), но имеющих стоимость ниже лимита, установленного организацией с учетом существенности информации о таких активах как за единицу объекта, так и в их совокупности.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются в соответствии с классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, в текущей редакции.

При принятии основного средства к учету всегда устанавливается максимальный в пределах амортизационной группы срок полезного использования.

В случае если объект основных средств отсутствует в классификации основных средств, утверждённой Постановлением РФ от 01.01.200 № 1, Общество устанавливает срок полезного использования исходя из:

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

При определении ликвидационной стоимости основных средств Общество руководствуется п. 30 и п. 31 ФСБУ 6/2020.

Единицей учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект основных средств со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы. Комплексом конструктивно сочлененных предметов считается один или несколько предметов одного или разного назначения, имеющие общие приспособления и принадлежности, общее управление, смонтированные на одном фундаменте, в результате чего каждый входящий в комплекс предмет может выполнять свои функции только в составе комплекса, а не самостоятельно. При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом.

Общество проводит проверку на обесценение основных средств и капитальных вложений в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществляется на основании п. 49 ФСБУ 6/2020.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Нематериальные активы».

Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов определяются линейным способом.

Переоценка нематериальных активов не производится.

С 01.01.2021 года Общество учитывает материальные ценности в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Последствия изменения учетной политики при переходе на ФСБУ 5/2019 отражаются в бухгалтерском учете перспективно. Общество руководствуется новыми правилами учета только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения нового стандарта. В отношении отпущенных в производстве объектов, которые по правилам, действовавшим до начала применения ФСБУ 5/2019, отражались в бухгалтерском учете в составе запасов, Общество использует способы ведения учета (включая способы погашения стоимости), избранные до начала применения этого

стандарта. При составлении бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Для целей бухгалтерского учета, запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасы подлежат классификации по видам исходя из их предназначения.

Материальные ценности, приобретаемые для создания основных средств, учитываются с использованием счета 10.1 «Сырье и материалы», 10.7 «Материалы, переданные в переработку», в случае наличия остатков на отчетные даты включаются в состав основных средств в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Объекты недвижимого имущества, иные активы (например, металлолом, полученный от разборки основных средств), приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания), не предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности, учитываются на счете 41.02 «Долгосрочные активы к продаже (ДАП)». В бухгалтерской отчетности отражаются в составе прочих оборотных активов, либо прочих внеоборотных активов в зависимости от предполагаемой даты продажи.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

После признания запасы на отчетную дату признаются по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется на 31 декабря специально созданной для этих целей комиссией. Состав комиссии назначается приказом. Результаты оценки чистой стоимости продажи отражаются протоколом.

В случае превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи Общество создает резерв под обесценение запасов в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи с использованием счета 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей»

Величина обесценения запасов будет признаваться расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв и отражаться на счете 91.2 «Прочие расходы».

Величина восстановления резерва будет уменьшать сумму расходов, признанных в этом же периоде

Учитывая количественный и качественный состав запасов, Общество принимает решение определять чистую стоимость продажи запасов только на отчетную дату 31 декабря.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Специальная одежда, независимо от срока ее эксплуатации, учитывается в составе запасов, затраты на приобретение специальной одежды включаются в состав коммерческих расходов в момент выдачи, либо в момент ежемесячного погашения стоимости для специальной одежды, выданной до 01.01.2021 года.

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 дебиторской 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.

Общество создает следующие резервы: резерв оплату отпусков, резерв на выплату ежегодного вознаграждения по итогам отчетного года, резерв по сомнительным долгам, резерв под обесценение запасов, резерв предстоящих расходов по обязательствам.

Резерв на оплату предстоящих отпусков создается ежемесячно. Резерв рассчитывается в ПК 1С ЗУП по каждому сотруднику. Сумма отчислений в резерв определяется как сумма резерва по оплате отпуска плюс начисления страховых взносов по отпускам.

Резерв на выплату ежегодного вознаграждения по итогам отчетного года создается на основании приказа и расчетов Отдела управления персоналом в декабре отчетного года.

Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально на основании приказа о создании резерва. В течение каждого отчетного периода выявляется задолженность, являющаяся сомнительной. Юридическая служба Общества оценивает обстоятельства, позволяющие включить задолженность в резерв по сомнительным долгам. Выдается служебная записка с правовым обоснованием на каждый создаваемый резерв.

Задолженность считается сомнительной при наличии одного из условий:

- задолженность не погашена в срок более 90 дней после даты, указанной в договоре;

- контрагент, по которому числится задолженность, признан банкротом, либо находится в стадии ликвидации.

Резерв под обесценение запасов создается в соответствии с ФСБУ 5/2020 «Запасы». Создание резерва оформляется приказом о создании резерва и протоколом оценки запасов на предмет обесценения. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Резерв предстоящих расходов по обязательствам создается по обязательствам, которые могут возникнуть из претензионных требований, судебных разбирательств. Резерв создается по каждому обязательству по результатам фактов хозяйственной жизни. Создание резерва оформляется приказом о создании резерва.

4. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

№ п/п	Показатели	на 01.01.2021	на 31.12.2021
1	Стоимость основных средств и капитальных вложений в объекты строительства основных средств (тыс. руб.)	25 187	53 053
2	Амортизация (тыс. руб.)	6 626	7 175
3	Обесценение (тыс. руб.)	0	2 084
4	Коэффициент износа основных средств (%)	26,3	18,0

в том числе по группам:

№ п/п	Наименование группы	Первоначальная стоимость на 31.12.2021, тыс. руб.	Амортизация на 31.12.2021, тыс. руб.	Обесценение на 31.12.2021, тыс. руб.
1	Здания и сооружения	12 628	2 509	2 084
2	Машины и оборудование	23 687	2 432	-
3	Транспортные средства	9 656	2 007	-
4	Земельные участки	4 522	-	-
5	Прочие основные средства	940	227	-
6	Капитальные вложения в объекты строительства основных средств	1 620	-	-
	Итого	53 053	7 175	2 084

С 01.01.2021 г. Общество учитывает основные средства и капитальные вложения в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществлен на основании п. 49 ФСБУ 6/2020, в соответствии с которым Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, производя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного года. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость, признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 за вычетом накопленной амортизации. При этом амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и

соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования. Общая сумма корректировки накопленной амортизации составила 1 059 тыс. рублей, корректировка проведена за счет нераспределенной прибыли.

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Активы, числящиеся на 01.01.2021 года, не удовлетворяющие критериям основных средств, признаны расходами и отнесены на нераспределённую прибыль организации. Сумма расходов, связанных с такой корректировкой, составила 348 тыс. рублей.

На 01.01.2021 установлены элементы амортизации основных средств: срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации. Амортизация за 2021 год начислялась с учетом элементов амортизации, установленных на 01.01.2021.

В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» выполнена проверка на обесценение основных средств и капитальных вложений по состоянию на 31.12.2021, которой установлен факт обесценения зданий в сумме 2 084 тыс. рублей.

В 2021 году произошло увеличение первоначальной стоимости по сравнению с предыдущим годом по группам «Машины и оборудование», «Транспортные средства», «Земельные участки», «Прочие основные средства», «Капитальные вложения в объекты строительства основных средств», связанное с вводом в эксплуатацию объектов основных средств и принятием к учету объекта капитального строительства.

По группе «Машины и оборудование» произошло увеличение первоначальной стоимости на 15 835 тыс. руб., что связано с вводом в эксплуатацию объектов основных средств – систем учета электроэнергии. Также были приобретены и введены в эксплуатацию четыре кассовых аппарата, устройство электронной обработки данных (сервер).

Увеличение первоначальной стоимости по группе «Транспортные средства» на 5 568 тыс. руб. связано с приобретением двух транспортных средств.

По группе «Прочие основные средства» произошел прирост первоначальной стоимости на 748 тыс. руб. в результате приобретения автоматизированных систем управления потоками посетителей в количестве трех единиц.

В 2021 году принят к учету один земельный участок и один объект капитального строительства основных средств.

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

№ п/п	Наименование запасов	Стоимость актива на 31.12.2021, тыс. руб.
1	ГСМ	15
2	Инвентарь и хоз. принадлежности	934
3	Спецодежда и материалы спец. назначения	206
4	Расходы будущих периодов	270
	Итого	1 425

С 01.01.2021 года запасы учитываются в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». В соответствии с учетной политикой Общества исключены из состава запасов квартиры в количестве 7 единиц общей стоимостью 13 998 рублей, которые с 01.01.2021 года учитываются как отдельный объект учета – долгосрочные активы к продаже и отражены в составе прочих оборотных активов. В связи с этим ретроспективно откорректирована стоимость запасов на 31.12.2020 года и на 31.12.2019 года, стоимость запасов на указанные даты уменьшена на стоимость квартир в сумме 13 998 тыс. рублей.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» и учетной политикой Общества проведена проверка на предмет обесценения запасов по состоянию на 31.12.2021. Наличия фактов обесценения запасов не выявлено. Резерв под обесценение запасов не создавался.

В составе запасов по группе «Инвентарь и хоз. принадлежности» числятся офисная бумага, чековая лента, конверты.

В составе запасов по группе «Спецодежда и материалы спец. назначения» числится спецодежда, находящаяся на складах Общества.

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

Обесценение запасов по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют, резерв не создавался.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы, находящихся в залоге, отсутствуют.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отсутствуют.

4.1.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021 Общество имеет 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 31.12.2021 составила 293 руб. 41 коп. Данные финансовые вложения оценены по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. За 2021 год прирост рыночной стоимости составил 1 762 тыс. руб. Общая рыночная стоимость акций по состоянию на 31.12.2021 составила 23 179 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.

Наименование финансовых вложений	Сумма финансовых вложений, тыс. руб.
Акции ПАО Сбербанк	23 179
Вклад в уставный капитал ООО «Алтайская соледобывающая компания»	44 968
Всего долгосрочные финансовые вложения	68 147

В состав краткосрочных финансовых вложений включен займ ООО «Алтайская соледобывающая компания» в сумме 5 300 тыс. рублей.

Также на 31.12.2021 г. в учете Общества числится задолженность по договору денежного займа с процентами, заключенному с ООО «ЯТЭК», в размере 6 465 тыс. рублей. По данной задолженности в 2020 году был создан резерв по сомнительным долгам на полную сумму задолженности, в связи с чем данный займ по строке 1240 не отражается.

Наименование финансовых вложений	Сумма финансовых вложений, тыс. руб.
Денежный займ ООО «Алтайская соледобывающая компания»	5 300
Всего краткосрочные финансовые вложения	5 300

4.1.4. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2021 внеоборотные активы отражены на сумму 4 846 тыс. руб., и в полном объеме включают в себя неисключительные права пользования программными продуктами.

4.1.5. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2021 прочие оборотные активы составили 17 400 тыс. рублей, в том числе долгосрочные активы к продаже в сумме 13 998 тыс. рублей.

В составе долгосрочных активов к продаже учтены квартиры в количестве сем единиц.

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 связи с изменением порядка учета квартир, установленных учетной политикой Общества на 2021 год, ретроспективно откорректирована строка 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 года, 31.12.2019 года. Стоимость квартир в размере 13 998 тыс. рублей переведена из состава «Запасов» в состав «Прочие оборотные активы».

Так же в составе прочих оборотных активов отражены суммы недостач в размере 3 402 тыс. рублей, выявленные в 2021 году.

4.1.6. Дебиторская задолженность

Стр. 1230 Дебиторская задолженность, в том числе	Счет учета задолженности	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2021
Расчеты с поставщиками: авансы выданные	60	4 997
Расчеты с покупателями и заказчиками	62	532 711
Налоги и сборы	68	27 815
Расчеты по социальному страхованию	69	115
Расчеты с подотчетными лицами	71	8
Расчеты с прочими дебиторами	76	40 030
Расходы будущих периодов	97	16
Итого		605 692

В 2021 году создан резерв по сомнительным долгам в сумме 145 185 тыс. руб. Общая сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2021 составляет 520 536 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 31.12.2021
Стр. 1310 Уставный капитал	80	10 389
Стр. 1360 Резервный капитал	82	520
Стр. 1340 Переоценка внеоборотных активов	83.1	23
Стр. 1370 Нераспределенная прибыль	84	350 595
Итого по разделу III Стр. 1300		361 527

4.1.7 Кредиторская задолженность

Стр. 1520 Кредиторская задолженность, в том числе	Счет учета задолженности	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60	418 526
Расчеты с покупателями и заказчиками, авансы полученные	62	136 922
Расчеты по налогам и сборам	68	31 409
Расчеты по социальному страхованию	69	3 554
Расчеты с персоналом по оплате труда	70	5 478
Расчеты с подотчетными лицами	71	2
Расчеты с прочими кредиторами	76	1 945
		597 836

4.1.8. Займы и кредиты

Действующие кредитные договоры на 31.12.2021

Банк	% ставка	№ и дата договора	Срок договора	Лимит по договору, тыс. руб.	Остаток задолженности, тыс. руб.	Обеспечение
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				100 000	100 000	

За 2021 год сумма уплаченных процентов за пользование кредитными средствами составила 8 737 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, резерв предстоящих расходов по обязательствам (тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2021, тыс. руб.	Использовано, тыс. руб.	Начислено, тыс. руб.	Списано как избыточная сумма, тыс. руб.	Остаток на 31.12.2021, тыс. руб.
Резерв на выплату ежегодного вознаграждения	9 688	(7 983)	21 727	-	23 432
Резерв на оплату отпусков	6 215	(13 213)	13 289	(503)	5 788
Резерв предстоящих расходов по обязательствам	-	-	2 846	-	2 846
Итого	15 903	(21 196)	37 862	(503)	32 066

С 01.01 2021 года учетной политикой Общества предусмотрено создание резерва предстоящих расходов по обязательствам. В 2021 году создан резерв предстоящих расходов по обязательствам в отношении АО «Алтайэнергосбыт» в сумме 2 846 тыс. рублей, который обусловлен предстоящими расходами за оплату электроэнергии, поставленной АО «Алтайэнергосбыт» в 2021 году.

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.

4.2.1. Выручка (стр.2110)

Выручка	Сумма, тыс. руб.	%
Электричество	6 380 638	99,68
Прочие виды деятельности	20 582	0,32
Итого	6 401 220	100

4.2.2. Себестоимость (стр. 2120)

Себестоимость	Сумма, тыс. руб.	%
Электроэнергия	5 887 627	99,54
Прочие виды деятельности	27 047	0,46
Итого	5 914 674	100

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.

4.2.3 Состав коммерческих расходов (стр. 2210)

Статья коммерческих расходов	Сумма, тыс. руб.
Комиссии банков, инкассация	16 616
Расходы на содержание автотранспорта	1 167
Аренда рабочих мест	9 107
Налоги имущественные	689
Оргтехника и программные продукты	2 146
Прочие	3 598
Итого	33 323

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

4.2.4 Состав управленческих расходов (стр. 2220)

Статьи управленческих расходов	Сумма, тыс. руб.
Оплата труда управленческого персонала	40 277
Страховые взносы	11 879
Оргтехника и программные продукты	17 701
Членские взносы	2 124
Амортизация	326
Расходы на содержание автотранспорта	510
Канцелярские принадлежности	341
Расходы, связанные с командировками управленческого персонала	312
Прочие	2 961
Итого	76 431

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

Прочие доходы стр. 2340, тыс. руб.	81 225
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	35 124
Восстановление резерва по сомнительным долгам	21 431
Доходы по судебным решениям	9 147
Доходы по финансовым вложениям (дооценка акций до рыночной стоимости)	5 506
Доходы в виде санкций, признанных в добровольном порядке	4 676
Доходы в виде компенсации налогов	3 278
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	635
Прочие доходы	615
Доходы от реализации прочего имущества	544
Доходы по услугам аренды	269

Прочие расходы стр. 2350, тыс. руб.	219 124
Резерв по сомнительным долгам	145 185
Убытки прошлых лет	44 009
Списание дебиторской задолженности	10 811
Госпошлина при подаче искового заявления	3 864
Обесценение финансовых вложений (отражение акций по рыночной стоимости)	3 744
Убыток от обесценения основных средств	2 084
Премирование, расходы социального характера, материальная помощь, спортивные и культурно-массовые мероприятия	2 019
Налоги, не включенные в себестоимость	1 950
Квоты рабочих мест по инвалидам	1 598
Прочие расходы	1 497
Услуги банка	778
Расходы по санкциям в бюджет	643
Реализация прочего имущества	582
Расходы по решениям суда	360

4.2.6. Налог на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Ставка налога, %	Сумма налога, тыс. руб.	Расчетные показатели
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	244 783	20	48 957	Условный доход (расход) по налогу на прибыль
2	Постоянные разницы всего в том числе	80 526	20	16 105	Постоянное налоговое обязательство (актив)
	Расходы, не учитываемые при формировании налоговой прибыли за 2021 год, из них:	138 311	20	27 662	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:	57 785	20	11 557	
	<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	18 955	20	3 791	Отложенный налоговый актив
4	Налогооблагаемые временные разницы	-1204	20	-241	Отложенное налоговое обязательство
5	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	343 060	20	68 612	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.	Слученкова Ольга Петровна	Член Совета директоров	11.06.2020		
4.	Приб Сергей Николаевич	Член Совета директоров, генеральный директор	04.08.2016		
5.	Нагорнов Анатолий Анатольевич	Член Совета директоров	29.03.2019		
6.	Неруш Илья Владимирович	Член Совета директоров	16.04.2014		
7.	Теплов Александр Владимирович	Член Совета директоров	11.06.2020		
8.	Разуваева Анна Сергеевна	Член Совета директоров	17.06.2021		
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 2021 году в адрес ООО «Алтайская соледобывающая компания», на основании заключенного договора денежного займа с процентами, были выданы займы в общей сумме 232 800 тыс. руб. и начислены проценты в сумме 3 987 тыс. руб.

На 31.12.2021 задолженность по договору займа составила 5 300 тыс. рублей, задолженность полностью погашена в январе 2022 г. 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 7935,4 тыс. руб. (в том числе оплата труда – 7192,1 тыс. руб., ежегодный оплачиваемый отпуск – 605 тыс. руб., пособие по временной нетрудоспособности – 14,6 тыс. руб., материальная помощь – 123,7 тыс. руб.), страховые взносы – 2163,1 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

6.1 Обеспечение обязательств

На 31.12.2021 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	№ 2020.23692-1п от 24.01.2020	100 000
ПАО Сбербанк	№ 2020.23693-1п от 24.01.2020	100 000
Итого		400 000

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

Банк	Кредитный договор	Сумма поручительства, тыс. руб.
Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	от 19.05.2021 № ДП1-ЦУ-703740/2021/00009	100 000
ПАО Сбербанк	от 24.01.2020 № 2020.23685-1п	100 000
ПАО Сбербанк	от 24.01.2020 № 2020.23688-1п	100 000
Итого		300 000

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	6 465
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.

В 2021 году были выплачены дивиденды за 2020 год в сумме 10 523,3 тыс. рублей в адрес учредителя Управление имущественных отношений Алтайского края.

7. ИНФОРМАЦИЯ О БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

В 2021 году учредитель АО «Алтайкрайэнерго» - Управление имущественных отношений Алтайского края (ИНН 2221017172), которое является конечным бенефициаром.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенными событиями после отчетной даты является заключение кредитных договоров с ПАО «Сбербанк» в сумме 100 000 тыс. рублей на срок 24 мес. и ООО «Сибсоцбанк» в сумме 100 000 тыс. рублей на срок 24 мес.

Также существенными событиями после отчетной даты являются выданные поручительства за АО «СК Алтайкрайэнерго» ПАО «Сбербанк» в сумме 100 000 тыс. рублей на срок 24 мес. и ООО «Сибсоцбанк» в сумме 100 000 тыс. рублей на срок 24 мес.

К событиям после отчетной даты также относится специальная военная операция, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Общество не осуществляет операций по импорту и экспорту, расчеты в валюте не производятся, изменение курса валют не оказывает прямого влияния на деятельность компании. Имеет место факт обесценения финансовых вложений, но так как инвестиционная деятельность не является основной деятельностью Общества, предполагается, что обесценение финансовых вложений не окажет существенного влияния на финансовый результат Общества.

Иных событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на отчетность, не наблюдалось.

Общество не имеет намерения прекращения деятельности.

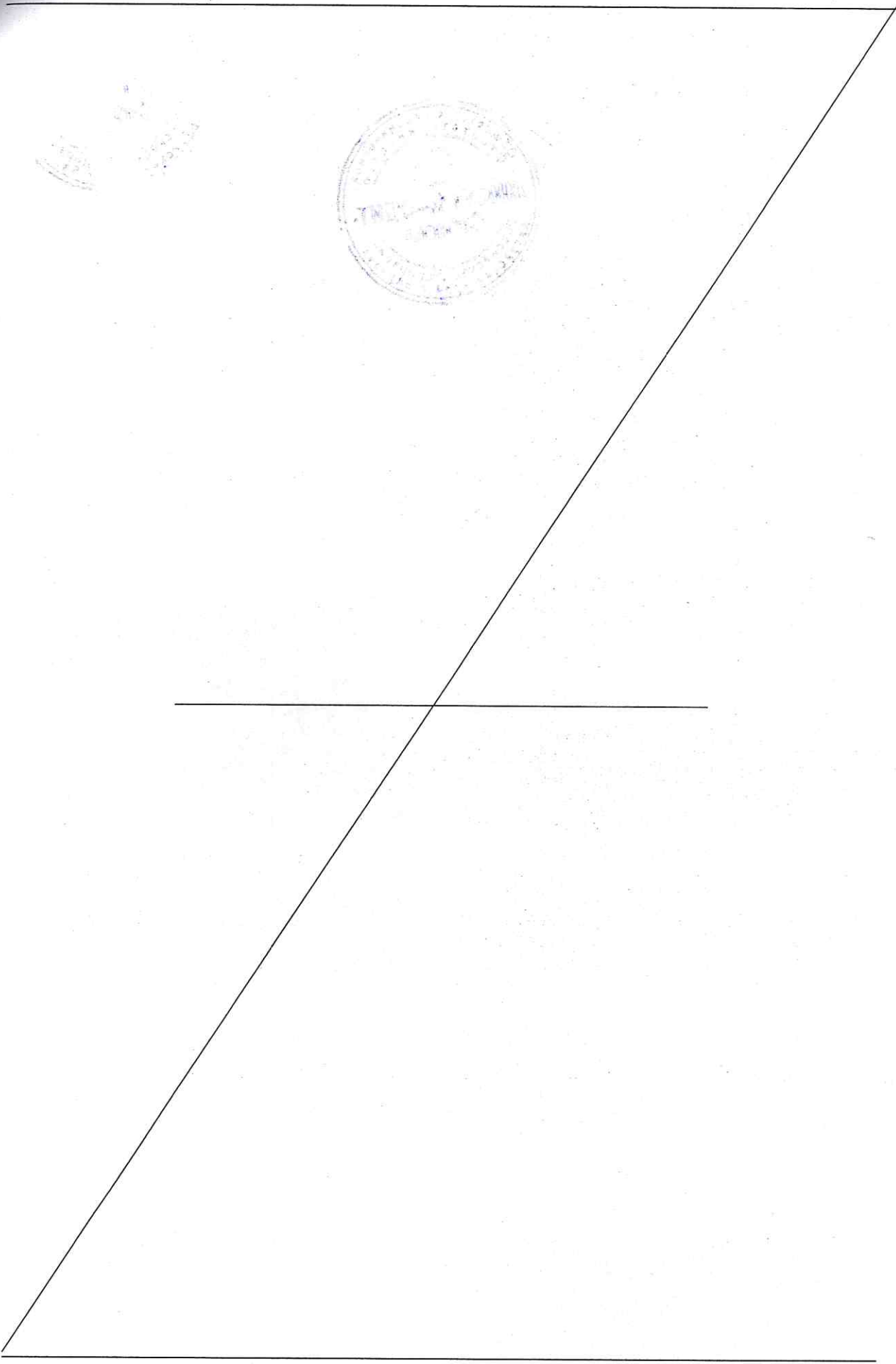
Генеральный директор

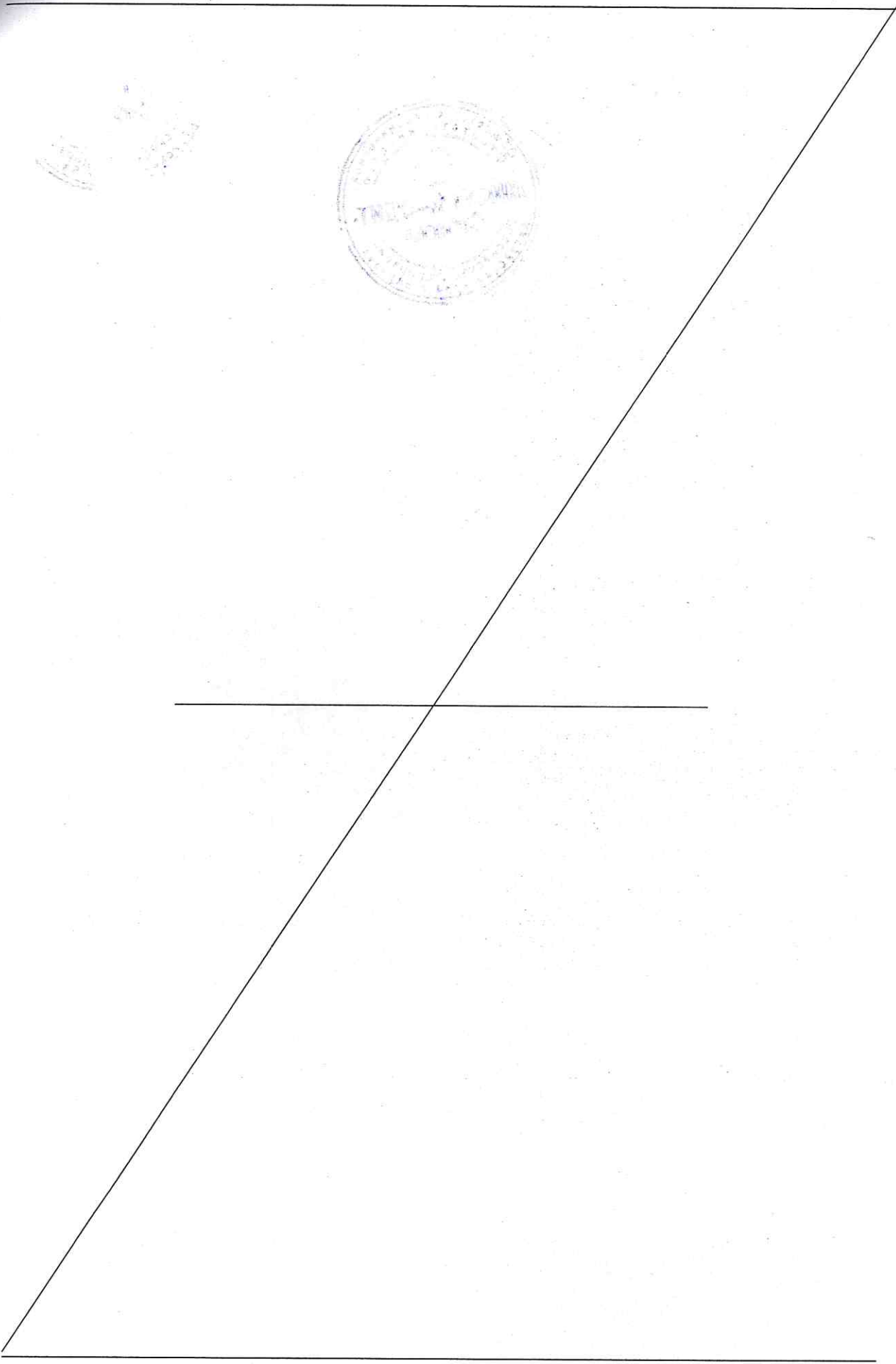
Заместитель генерального директора
по экономике и финансам



С.Н. Приб

Т.В. Чередова





Город Барнаул, Алтайский край, Российская Федерация

« 28 » марта 2022 г.

Прошнуровано, пронумеровано и скреплено печатью на 40 листах

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

