

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.		за 2018 г.		Отклонения	
		тыс. руб	доля, %	тыс. руб	доля, %	тыс. руб	доля, %
Материальные затраты	5610	731 545	26,52	723 225	26,31	8 320	0,21
Электроэнергия, приобретаемая у сторонних организаций	5650	1 589 920	57,64	1 524 257	55,45	65 664	2,19
Расходы на оплату труда	5620	55 040	2,00	32 663	1,19	22 377	0,81
Отчисления на социальные нужды	5630	8 829	0,32	8 729	0,32	100	0,00
Амортизация	5640	7 647	0,28	8 098	0,29	-451	-0,02
Аренда оборудования	5650	334 181	12,12	401 614	14,61	-67 433	-2,50
Прочие затраты	5650	31 238	1,13	50 261	1,83	-19 023	-0,70
Итого по элементам	5660	2 758 401	100,00	2 748 847	100,00	9 554	0,00
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	Не применимо	-	Не применимо	-	Не применимо
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	Не применимо	-	Не применимо	-	Не применимо
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 758 401	Не применимо	2 748 847	Не применимо	9 554	Не применимо

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	58001	-	-	-
Выданные - всего	5810	400 000	-	-
в том числе:	58101	400 000	-	-

8.1 Справка о полученных и выданных обеспечениях обязательств

тыс. руб

Наименование вида обеспечения	Наименование кредитора	Наименование лица за которого предоставлено / в пользу которого получено поручительства	Договор	Сумма долга на 31 декабря 2019 г.		Сумма поручительства	Валюта	Дата истечения обязательства	Описание обязательства
				руб.	сумма в валюте				
				-	-	-			
Итого обеспечения обязательств и платежей полученные	X	X	X	-	-	X	X	X	X
	МГЭС АО		Дополнительное соглашение к договору 04/03-11-дс11 от 14.05.19 (Дополнительное соглашение к договору)	400 000	-		руб.	29.02.2020	
Итого обеспечения обязательств и платежей выданные	X	X	X	400 000	-	X	X	X	X

Информация об открытых аккредитивах, классифицируемых как долговые обязательства, на отчетную дату*

Банк-Эмитент	Аккредитив	Начало периода	Конец периода	Валюта подтверждения	Сумма в валюте подтверждения	Кол-во дней периода	Ставка %%

* Сведения формируются соответствующим отделом в ручном режиме

18

10. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб

№ п/п	Наименование показателя	За 2019 г.		За 2018 г.	
		Прибыль	Налог на прибыль	Прибыль	Налог на прибыль
1	Учетная прибыль / Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (+)	6 504	1 301	24 740	4 948
2	Постоянные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, в том числе:	4 496	899	(2 835)	(567)
2а	ПНО (+)	12 540	1 254	5 105	1 021
2б	ПНА (-)	(8 044)	(355)	(7 940)	(1 588)
3	Налогооблагаемые временные разницы текущего периода / Отложенные налоговые обязательства (-), в т.ч.	(9 710)	(1 942)	(570)	(114)
3а	возникшие (-)	(98 570)	(19 714)	(1 600)	(320)
3б	погашенные (+)	88 860	17 772	1 030	206
4	Вычитаемые временные разницы текущего периода/ Отложенные налоговые активы (+), в т.ч.	(1 290)	(258)	14 870	2 974
4а	возникшие (+)	566 800	113 360	756 640	151 328
4б	погашенные (-)	(568 090)	(113 618)	(741 770)	(148 354)
5	Итого налоговая база по ставке 20% / текущий налог на прибыль по ставке 20% (п.1+п.2 + п.3 +п.4)	-	-	36 205	7 241

15. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах

тыс. руб

Код строки бухгалтерского баланса	Наименование группы	Сальдо на начало года свернутое	Сальдо на начало года	Оборот за год		Сальдо на конец года	Сальдо, свернутое на конец периода
				погашено	начислено		
1180	ОНА						
	Кредиторская задолженность	6 203	6 203	60 834	54 631	-	-
	Материалы	-	2	-	15	17	15
	Операции по методике начислений	-	-	42 805	42 883	79	79
	Основные средства	-	7	-	148	155	-
	Оценочные обязательства и резервы	425	425	1 049	3 129	2 506	458
	Резервы сомнительных долгов	371	371	-	33	404	404
	Убытки прошлых лет	-	-	-	3 591	3 591	3 591
	Убыток текущего периода	-	-	12 521	12 521	-	-
Итого по строке 1180	6 999	7 009	117 209	116 951	6 751	4 546	
1420	ОНО						
	Материалы	-	2	-	-	2	-
	Операции по методике начислений	-	-	17 311	17 311	-	-
	Основные средства	912	920	184	78	814	659
	Оценочные обязательства и резервы	-	-	277	2 325	2 048	-
Итого по строке 1420	912	922	17 772	19 714	2 864	659	

011

15.1. Информация об постоянных налоговых активах и обязательствах

тыс. руб

Код строки отчета о финансовых результатах	Наименование группы	Начислено за год
2421	ПНА Прочие доходы и расходы	355
2421	ПНО Прочие доходы и расходы	-1254

81

16. Денежные средства

тыс. руб

Счет	Наименование счета	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
50	Касса	43	43	36
51	Расчетные счета	71 197	505	345 776
	40702810175650000005, ВОСТОЧНО-СИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО РОСБАНК	71 083	208	341 986
	40702810360016000105, ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ФИЛИАЛ АБ	10	22	41
	40702810618300100385 (БАЙКАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, Расчетный, руб.)	100	264	3 702
	ВТБ (основной)	1	7	8
	Россия (40702810660010007121)	2	3	39
	Сбербанк (спецсчет 20316)	1	-	-
52	Валютные счета	-	-	-
55.01	Аккредитивы	-	-	-
55.02	Чековые книжки	-	-	-
55.03	Депозитные счета	380 000	461 600	-
	42102810008030006196 (ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г.КРАСНОЯРСКЕ, Депозитный, руб.)	380 000	-	-
	42102810075650000059 Депозитный руб. Сибирский филиал ПАО	-	98 000	-
	42102810408030005085 (ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г.КРАСНОЯРСКЕ, Депозитный, руб.)	-	345 000	-
	42102810475650000060, ВОСТОЧНО-СИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО РОСБАНК	-	18 600	-
55.04	Прочие специальные счета	-	-	-
55.21	Аккредитивы (в валюте)	-	-	-
55.23	Депозитные счета (в валюте)	-	-	-
55.24	Прочие специальные счета (в	-	-	-
57	Переводы в пути	160	260	596
Итого по строке 1250:		451 399	462 408	346 408

37. Информация об объеме выручки и чистой прибыли

Показатель / Номенклатурная группа	за 2019 г.	за 2018 г.	Изменение	
			тыс. руб.	%
Выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг:	2 750 238	2 735 418	14 820	-1
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг:	-2 738 107	-2 260 891	-477 216	-21
Коммерческие расходы:	-	-448 609	448 609	100
Управленческие расходы:	-20 294	-39 347	19 053	48
Прибыль от продаж	-8 163	-13 429	5 266	39
Чистая прибыль	3 617	18 959	-15 342	81

Расшифровка прочих доходов (строка 2340)

Доходы	за 2019	за 2018 г.	+/-
Вид прочих доходов и расходов / Статья прочих доходов и расходов по счету 91.01	234 344	22 547	211 797
Возмещение убытков к получению (уплате)	1 620	61	1 559
Возмещение убытков или ущерба	1 620	61	1 559
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	229 903	-	229 903
Доходы (расходы), связанные с реализацией (выбытием, в т.ч. погашением) ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ЦБ	229 903	-	229 903
Прибыль (убыток) прошлых лет	2 071	24 249	-22 178
Прибыли (убытки) прошлых лет, признаваемые для целей НУ в уточненных декларациях за предыдущие налоговые периоды	2 071	24 249	-22 178
Прочие внереализационные доходы (расходы)	162	-2 614	2 776
Излишки выявленные при инвентаризации	27	-	27
Списание кред. задолженности с истекшим сроком давности или по иным основаниям (кроме прощения займов полученных и процентов по ним)	20	2	18
Судебные расходы и арбитражные сборы (понесенные истцом/возмещаемые истцу) в т.ч. по исполнительным листам	115	140	-25
Расходы на проведение праздничных и культурных мероприятий	-	55	-55
Штрафы, пени, неустойки контролирующих органов	-	-2 811	2 811
Расходы на услуги банков	17	-	17
Расходы (возвраты) по оплате услуг банков (банковские комиссии)	17	-	17
Реализация основных средств	-	340	-340
Реализация основных средств	-	340	-340
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	571	511	60
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	571	511	60

Расшифровка прочих расходов (строка 2350)

Расходы	за 2019	за 2018 г.	+/-
Вид прочих доходов и расходов / Статья прочих доходов и расходов по счету 91.02	239 870	14 808	225 062
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	229 742	-	229 742
Доходы (расходы), связанные с реализацией (выбытием, в т.ч. погашением) ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ЦБ	229 742	-	229 742

Отчисления в оценочные резервы	3 571	-3 521	7 092
Амортизация дисконта по оценочным обязательствам (актуарные оценки) (не учит. для целей НУ)	30	52	-22
Резервы по сомнительным долгам - авансы выданные	8	-	8
Резервы по сомнительным долгам - дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (искл. для целей БУ)	3 476	-3 572	7 048
Резервы по сомнительным долгам - прочая дебиторская задолженность	57	-	57
Прибыль (убыток) прошлых лет	4 121	17 546	-13 425
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 033	613	420
Авиа- и ж/д билеты (не явл. расходами по обычным видам деятельности)	79	-	79
Аренда земли и имущества, не используемых в хозяйственной деятельности	-	30	-30
НДС к уплате в бюджет в соотв.с 21 гл.НК РФ (за искл.НДС с реализации имущества и разовых услуг)	43	-	43
НДС по приобретенным ТМЦ, работам, услугам, не возмещаемый из бюджета в соответствии с 21 главой НК РФ (Не учит. в целях НУ)	22	-	22
Расходы на проведение праздничных и культурных мероприятий	401	119	282
Расходы на проведение спортивных мероприятий	260	297	-37
Списание деб. задолженности с истекшим сроком давности или по иным основаниям (кроме прощения займов выданных и процентов по ним)(не учит. в целях НУ)	6	18	-12
Списание деб. задолженности с истекшим сроком давности или по иным основаниям (кроме прощения займов выданных и процентов по ним)(учит. в целях НУ)	125	56	69
Судебные расходы и арбитражные сборы (понесенные истцом/возмещаемые истцу) в т.ч. по исполнительным листам	33	50	-17
Штрафы, пени и др. санкции контролирующих органов	64	43	21
Расходы на услуги банков	1 354	167	1 187
Расходы (возвраты) по оплате услуг банков (банковские комиссии)	1 354	167	1 187
Реализация основных средств	-	12	-12
Реализация основных средств	-	12	-12
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	50	-10	60
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	50	-10	60

НУ