

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

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.		Отклонения	
		тыс. руб	доля, %	тыс. руб	доля, %	тыс. руб	доля, %
Материальные затраты	5610	1 435	0,05	731 545	26,52	(730 110)	(401)
Расходы на оплату труда	5620	55 244	1,88	55 040	2,00	204	0,11
Отчисления на социальные нужды	5630	15 093	0,51	8 829	0,32	6 263	3,44
Амортизация	5640	2 652	0,09	7 647	0,28	(4 995)	(3)
Прочие затраты	5650	2 866 100	97,47	1 955 339	70,89	910 761	500,08
Итого по элементам	5660	2 940 524	100,00	2 758 401	100,00	182 123	100,00
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(11)	Не применимо	-	Не применимо	(11)	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	2 940 512	Не применимо	2 758 401	Не применимо	182 112	Не применимо

10. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.		За 2019 г.	
		Прибыль	Налог на прибыль	Прибыль	Налог на прибыль
1	Учетная прибыль / Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (+)	83 511	16 702	6 504	1 301
2	Постоянные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, в том числе:	9 705	1 941	4 496	899
2а	ПНО (+)	9 940	1 987	12 540	1 254
2б	ПНА (-)	(235)	(47)	(8 044)	(355)
3	Налогооблагаемые временные разницы текущего периода / Отложенные налоговые обязательства (-), в т.ч.	(8 330)	(1 666)	(9 710)	(1 942)
3а	возникшие (-)	(177 010)	(35 402)	(98 570)	(19 714)
3б	погашенные (+)	168 680	33 736	88 860	17 772
4	Вычитаемые временные разницы текущего периода / Отложенные налоговые активы (+), в т.ч.	(9 515)	(1 903)	(1 290)	(258)
4а	возникшие (+)	295 435	59 087	566 800	113 360
4б	погашенные (-)	(304 950)	(60 990)	(568 090)	(113 618)
5	Итого налоговая база по ставке 20% / текущий налог на прибыль по ставке 20% (п.1+п.2 + п.3 +п.4)	75 371	15 074	-	-

15. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах

тыс. руб

Код строки бухгалтерского баланса	Наименование группы	Сальдо, свернутое на конец периода	Сальдо на начало года	Оборот за год		Сальдо на конец года	Сальдо, свернутое на конец периода
				погашено	начислено		
1180	Отложенный налоговый актив						
	Материалы	15	17	2	5	20	18
	Незавершенное производство		-	1	1	-	-
	Операции по методике начислений	79	79	53 739	53 795	135	135
	Основные средства		155	155	-	-	-
	Оценочные обязательства и резервы	458	2 506	2 162	3 459	3 803	220
	Резервы сомнительных долгов	404	404	1 341	1 828	890	890
	Убытки прошлых лет	3 591	3 591	3 591	-	-	-
	Итого по строке 1180	4 546	6 751	60 990	59 087	4 849	1 263
1420	Отложенное налоговое обязательство						
	Материалы		2	-	-	2	-
	Незавершенное производство		-	1	1	-	-
	Операции по методике начислений		-	32 614	32 614	-	-
	Основные средства	659	814	171	302	944	944
	Оценочные обязательства и резервы		2 048	950	2 485	3 583	-
	Итого по строке 1420	659	2 864	33 736	35 402	4 530	944

37. Информация об объеме выручки и чистой прибыли

Показатель / Номенклатурная группа	за 2020 г.	за 2019 г.	Изменение	
			тыс. руб.	%
Выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг:	3 003 719	2 750 238	253 482	9,22
Реализация электроэнергии	3 002 681	2 749 473	253 208	9,21
Прочие услуги	147	765	(618)	80,78
Услуги по аренде	892	-	892	100
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг:	(2 919 528)	(2 738 635)	180 893	6,61
Реализация электроэнергии	(2 919 528)	(2 738 635)	180 893	6,61
Коммерческие расходы:	-	-	-	-
Управленческие расходы:	(20 984)	(19 766)	1 218	6,16
Реализация электроэнергии	(20 978)	(19 760)	1 217	25,42
Прочие услуги	(1)	(6)	(5)	78,92
Услуги по аренде	(6)	-	6	100
Прибыль от продаж	63 207	(8 183)	71 369	-874,34
Чистая прибыль	64 868	3 617	61 251	1 693,28

Расшифровка прочих доходов (строка 2340)

Доходы	за 2020 г.	за 2019 г.	+/-
Вид прочих доходов и расходов / Статья прочих доходов и расходов по счету 91.01	9 017	233 685	(224 668)
Возмещение убытков или ущерба	-	1 620	(1 620)
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	402	-	402
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	-	229 904	(229 904)
Прибыль (убыток) прошлых лет	7 583	1 412	6 171
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	(20)
Судебные расходы и арбитражные сборы (понесенные истцом/возмещаемые истцу) в т.ч. по исполнительным листам	43	115	(72)
Расходы на услуги банков	-	17	(17)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	962	571	392

Расшифровка прочих расходов (строка 2350)

Расходы	за 2020 г.	за 2019 г.	+/-
Вид прочих доходов и расходов / Статья прочих доходов и расходов по счету 91.02	(8 606)	(239 211)	230 705
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	(7)	(229 065)	229 057
Отчисления в оценочные резервы	1 467	(3 571)	5 038
Прибыль (убыток) прошлых лет	(2 478)	(4 139)	1 661
Авиа- и ж/д билеты (не явл. расходами по обычным видам деятельности)	-	(79)	79
НДС к уплате в бюджет в соотв. с 21 гл. НК РФ (за искл. НДС с реализации имущества и разовых услуг)	(28)	(43)	15
НДС по приобретенным ТМЦ, работам, услугам, не возмещаемый из бюджета в соответствии с 21 главой НК РФ (не учит. в целях НУ)	(8)	(22)	15
Недостачи при инвентаризации при отсутствии виновных лиц (факт документально НЕ подтвержден)	(16)	-	(16)
Расходы на проведение праздничных и культурных мероприятий	(282)	(401)	119
Расходы на проведение спортивных мероприятий	(88)	(260)	172
Списание деб. задолженности с истекшим сроком давности или по иным основаниям (кроме прощения займов выданных и процентов по ним) (не учит. в целях НУ)	(6 670)	(6)	(6 664)
Списание деб. задолженности с истекшим сроком давности или по иным основаниям (кроме прощения займов выданных и процентов по ним) (учит. в целях НУ)	(140)	(125)	(15)
Судебные расходы и арбитражные сборы (понесенные истцом/возмещаемые истцу) в т.ч. по исполнительным листам	(129)	(33)	(96)
Штрафы, пени и др. санкции контролирующих органов	-	(64)	64
Прочие косвенные расходы	(125)	-	(125)
Расходы на услуги банков	-	(1 354)	1 354
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	(1)	(50)	49