

**Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2015 год АО «ЮТЭК»**

1. Общие сведения об организации.

Наименование: АО «Югорская территориальная энергетическая компания»

Организационно – правовая форма: Акционерное общество

Юридический адрес: 628011, Тюменская обл., г.Ханты-Мансийск, ул.Ленина, 52/1

Местонахождение: 628011, Тюменская обл.г.Ханты-Мансийск, ул.Ленина, 52/1

Государственная регистрация: 12 марта 2004 года, серия 86 № 0065516

Уставный капитал составляет 4 371 644 тыс.руб..

Государственный регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц 1048600001141

ИНН:8601022317

КПП:862450001

Учредитель Общества: Правительство ХМАО-Югры, представленного Департаментом по управлению государственным имуществом ХМАО-Югры, доля в уставном капитале 100%.

Численность работников на отчетную дату составляет 147 человек.

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

Покупка и продажа электрической энергии в централизованной розничной зоне.

Покупка и продажа электрической энергии в централизованной оптовой зоне.

Покупка и продажа электрической энергии в децентрализованной зоне.

Прочая деятельность.

АО «ЮТЭК» является членом саморегулируемой организации НП «ЮграСтрой» (свидетельство № 0604.04-2010-8601022317-С-050 о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства)

АО «ЮТЭК» владеет обыкновенными акциями в количестве 6 840 117 792 шт. с долей участия 51% 14-ти дочерних обществ: ОАО «ЮТЭК-Белоярский», ОАО «ЮТЭК-Березово», ОАО «ЮТЭК-Кода», ОАО «ЮТЭК-Конда», АО «ЮТЭК-Лангепас», ОАО «ЮТЭК-Нижневартовский район», АО «ЮТЭК-Нефтеюганск», ОАО «ЮТЭК-Нягань», ОАО «ЮТЭК-Покачи», ОАО «ЮТЭК-Пыть-Ях», ОАО «ЮТЭК-Радужный», ОАО «ЮТЭК-Совэнерго», ОАО «ЮТЭК-Югорск», ОАО «ЮТЭК-Сургутский район».

С долей участия:

11,2% в ОАО «ЮТЭК-Энергия»

25% в ОАО «ЮУЭК»

50% в ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»

74,95% АО «ЮКЭК»

99,98% ОАО «ЮТЭК-Когалым»

93% в АО «ЮРЭСК»

100% в АО «Югорская генерирующая компания», ОАО «ЮТЭК-Ханты-Мансийский район» и ОАО «ЮТЭК-Мегион».

Все дочерние и зависимые общества являются юридическими лицами и имеют отдельный баланс.

По состоянию на отчетную дату АО «ЮТЭК» имеет следующие обособленные подразделения, не являющиеся юридическими лицами:

На территории ХМАО-Югры: Дирекция по энергообеспечению Централизованной зоны, Дирекция по энергообеспечению Децентрализованной зоны, Югорский, Покачевский, Березовский, Радужнинский участки.

В г. Москве - Представительство АО «ЮТЭК».

На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2015 г. в состав Совета директоров Общества входят:

Председатель Совета директоров:

Ковальчук Егор Викторович - директор Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики ХМАО-Югры.

Члены Совета директоров:

Уткин Анатолий Валерьевич - директор Департамента по управлению государственным имуществом ХМАО-Югры.

Власов Алексей Владимирович - первый заместитель руководителя Региональной службы по тарифам ХМАО-Югры.

Тихомиров Алексей Петрович – помощник первого заместителя Губернатора ХМАО-Югры.

Кукушкин Павел Владимирович – начальник управления Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики ХМАО-Югры.

Берлин Борис Игоревич - генеральный директор акционерного общества «ЮТЭК».

Козлов Михаил Станиславович – генеральный директор акционерного общества «ЮРЭСК»

Исполнительным органом является:

Генеральный директор АО «ЮТЭК» **Берлин Борис Игоревич**.

Аудитор Общества: Аудиторская фирма ООО «Профитек»

Реестродержатель Общества: Закрытое акционерное общество «Сургутинвестнефть»

Акционерное общество состоит на учете по месту своего нахождения в Межрайонной инспекции ФНС РФ № 1 по г. Ханты-Мансийску, ИНН 8601022317/КПП 860101001. С 12.05.2011 г. поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика в Межрайонной инспекции ФНС по крупнейшим налогоплательщикам по ХМАО-Югре в г. Мегионе КПП 862450001.

2. Информация об учетной политике.

Учетная политика сформирована в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н;

Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94Н, приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности»;

ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утверждено Приказом Минфина РФ № 106н от 06.10.2008 года;

ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утверждено Приказом Минфина РФ № 43н от 06.07.1999 года;

Налогового кодекса РФ;

Других нормативных актов, действующих на территории Российской Федерации.

Для ведения бухгалтерского учета используется единый рабочий план счетов. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на дату их приобретения.

2.1. Учет основных средств.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины и оборудование, транспорт и производственный инвентарь, а также земельные участки сроком службы более 12 месяцев, стоимостью свыше 40000 руб. (п.3-5 ПБУ 6/01).

К основным средствам не относятся активы, используемые в качестве средств труда при оказании услуг, выполнения работ, либо для управленческих нужд в течение периода, превышающего 12 месяцев, которые способны приносить доход в будущем и стоимостью не более 40000 рублей. Данные активы учитываются в составе средств в обороте (материально-производственные запасы).

Материальные ценности стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40000 рублей списываются по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. (п.5 ПБУ6/01). В целях обеспечения сохранности этих предметов при эксплуатации ведется за балансовый учет в разрезе материально-ответственных лиц.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации накопленной за время эксплуатации.

Амортизация по всем объектам основных средств начислена линейным способом в соответствии с п. 18 ПБУ 6/01.

Сроки полезного использования основных средств определяются п.20 ПБУ 6/01 и классификатором, утвержденным постановлением Правительства от 01.01.2002 г. № 1.с учетом рекомендаций изготовителей и технических условий.

Переоценка основных средств в 2015 г. году не производилась.

Общество предоставляет в аренду основные средства, приобретенные для собственной производственной деятельности или управленческих нужд, а также арендует основные средства, принадлежащие другим собственникам.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления за плату во временное владение или пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

2.2. Учет материально-производственных запасов (МПЗ) и товаров.

Учет материально-производственных запасов и товаров ведется в соответствии с Положением о бухгалтерском учете ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов». МПЗ и товары принимаются к учету по фактической себестоимости их приобретения. Оценка МПЗ и товаров при отпуске в производство,

потребителям электроэнергии и другом выбытии производится по средней себестоимости по каждому виду запасов, товаров.(п.16 ПБУ 5/01)

2.3. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

В составе финансовых вложений учитываются акции (вклады в уставные капиталы) других организаций (в том числе дочерних и зависимых обществ), предоставленные займы.

Учет финансовых вложений, исходя из предполагаемого срока их использования, осуществляется в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами. Расходы, связанные с предоставлением займов, оплатой услуг банков признаются прочими расходами.

2.4. Доходы от обычных видов деятельности.

В бухгалтерском учете доходы определяются в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации»

Для целей управления в бухгалтерском учете организован учет доходов по видам деятельности согласно приказа «О порядке списания и распределения затрат» и производится отдельно по каждому из следующих видов деятельности:

- от реализации покупной электроэнергии, в том числе в централизованной розничной зоне, оптовой зоне и децентрализованной зоне;
- от оказания прочих услуг производственного характера.

Выручка от продажи электроэнергии, оказания услуг, выполнения работ по обычным видам деятельности отражается по методу начисления. В отношении доходов от продажи движимого и недвижимого имущества – по факту подписания акта приема-передачи.

2.5. Расходы от обычных видов деятельности

В бухгалтерском учете расходы определяются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от факта оплаты, по методу начисления.

Для целей управления в бухгалтерском учете организован учет расходов по видам деятельности согласно приказа «О порядке списания и распределения затрат»

При формировании расходов по обычным видам деятельности обеспечена их группировка по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

На счете «Основное производство» и «Общепроизводственные расходы» отражаются прямые расходы, связанные непосредственно с основными видами деятельности. Счет «Общехозяйственные расходы» используется для обобщения информации о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом. Сформированные затраты в конце месяца распределяются на счет «Основное производство» в разрезе видов деятельности, обособленных подразделений и статей затрат, формируется полная себестоимость.

2.6. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов и относятся на счета расходов в течение срока, к которому они относятся, ежемесячно равными долями, начиная с месяца в котором объект принят к учету.

2.7. Учет дебиторской и кредиторской задолженности

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договором между Обществом и покупателями.

Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств согласно расчетным документам.

Учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе ее видов:

- расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работы, услуги);
- авансы выданные;
- расчеты с прочими дебиторами.

Учет кредиторской задолженности осуществляется в разрезе ее видов:

- авансы полученные
- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- расчеты с прочими кредиторами.

2.8. Уставный капитал отражен в соответствии с размером Уставного капитала, зафиксированного в учредительных документах организации.

2.9. Учет расчетов по налогу на прибыль

Расчеты по налогу на прибыль ведутся в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Для целей применения ПБУ 18/02 организован учет приводящих к образованию постоянной и временной разниц на счетах учета производственных затрат и счетах учета финансовых результатов.

2.10. Инвентаризация имущества и обязательств.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация имущества и финансовых обязательств в порядке и сроки, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49. Дополнительные инвентаризации проводятся в порядке и в сроки, установленные Руководителем организации.

Инвентаризации проводятся и оформляются в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (приложение к Приказу МФ РФ от 13.06.1995 №49) и Постановлением Госкомстата РФ от 18.08.1998 № 88 «Об утверждении унифицированных форм первичной документации по учету кассовых операций, по учету результатов инвентаризации»).

3. Пояснения по существенным статьям ф. №1 «Бухгалтерского баланса».

По строке 1150 отражена остаточная стоимость основных средств 74 513 тыс. руб. Первоначальная стоимость основных средств на конец отчетного периода составляет 101 978 тыс. руб. Амортизация на конец отчетного периода составила 27

465 тыс. руб. Поступило за отчетный период основных средств на сумму 359 тыс. руб., выбыло 1 413 тыс.руб. (приложение 2.1)

Незавершенные капитальные вложения в сумме фактических затрат, связанные со строительством и реконструкцией объектов электросетевого хозяйства на сумму 1 132 085 тыс. руб. (приложение 2.2) отражены:

По строке 1190 за счет целевого финансирования в сумме 968 244 тыс. руб.

По строке 1150 за счет собственных средств 163 101 тыс. руб.

по строке 1160 отражена остаточная стоимость основных средств переданных в аренду (доходные вложения в материальные ценности) 137 470 тыс. руб. Первоначальная стоимость на конец отчетного периода составляет 229 405 тыс. руб., амортизация соответственно 91 935 тыс. руб. Поступило за отчетный период доходных вложений в материальные ценности на сумму 1 874 тыс. руб. - законченные объекты строительства, выбыло 34 911 тыс.руб. – продажа спецтехники (приложение 2.1)

По строке 1170 отражены финансовые вложения в акции на сумму 6 865 162 тыс. руб. (Приложение 3.1) В 2015г. создан резерв под обесценение финансовых вложений в отношении АО «Югорская генерирующая компания», ОАО «ЮТЭК-Мегион», ОАО «ЮТЭК-Радужный», ОАО «ЮТЭК- Сургутский район», АО «ЮКЭК», ОАО «ЮУЭК» на общую сумму 29 339 тыс.руб. В 2015 г. увеличились финансовые вложения на 1 058 823 руб. в отношении АО «Югорская генерирующая компания» в результате выкупа акций по договору купли-продажи с ОАО «ЮТЭК-Кода», ОАО «ЮТЭК-Березово», ОАО «ЮТЭК-НВР».

По строке 1180 отражены отложенные налоговые активы на сумму 64 314 тыс. рублей, связанные с наличием разницы в

- амортизации основных средств – 189 тыс. руб.;
- неотфактурованных поставок – 5 362 тыс. руб.;
- оценочных обязательств и резервов – 51 165 тыс. руб.;
- убытке в налоговом учете за 2013 г. и 2014 г. – 7 598 тыс.руб.;

По строке 1210 отражена стоимость:

приобретенных, но не израсходованных в течение отчетного года материалов на сумму 563 тыс. руб.

Товары для перепродажи на сумму 391 тыс. руб.

Остаточная стоимость расходов будущих периодов в сумме 1 162 тыс. руб. (приложение 4)

По строке 1220 отражен НДС по приобретенным ценностям на сумму 169 474 тыс. руб., в том числе:

НДС по незавершенным капитальным вложениям – 163 753 тыс. руб.;

НДС по приобретенным основным средствам, материальным ценностям и услугам сторонних организаций – 5 721 тыс. руб.

Дебиторской задолженности со сроком погашения более одного года нет.

По строке 1230 отражена дебиторская задолженность со сроком погашения менее одного года за минусом созданных резервов (приложение 5.1):

покупатели и заказчики: 374 875 тыс. руб. (577 553 тыс. руб. - резерв 202 678 тыс.руб.)

- прочие дебиторы: 170 553 тыс. руб. (183 822 тыс. руб.- 13 269 тыс.руб.)

По итогам инвентаризации 2015 г. списана дебиторская задолженность на сумму 26 335 тыс. руб., в том числе:

- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков в сумме 9 832 тыс.руб.
- задолженность по авансам выданным в сумме 1 203 тыс.руб.
- прочая задолженность в сумме 15 300 тыс.руб.

В 2015 г. создан резерв по сомнительным долгам на сумму 21 390 тыс. руб., в том числе по:

- дебиторской задолженности покупателей и заказчиков в сумме 21 390 тыс.руб.

В 2015 г. восстановлен резерв по сомнительным долгам на сумму 63 615 тыс.руб., в том числе по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков 50 088 тыс.руб., по прочей задолженности 13 527 тыс.руб. (в связи со списанием).

По строке 1240 отражены предоставленные займы на срок менее 12 месяцев на сумму 262 208 тыс. руб. и полученный вексель на сумму 7 600 тыс.руб.

По строке 1250 отражен остаток денежных средств в кассе, на расчетных счетах Общества и депозитном счете в сумме 190 770 тыс. руб.

По строке 1310 отражен уставный капитал Общества, сформированный в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом Общества в сумме 4 371 644 тыс. руб., из которых оплачено денежными средствами в размере 579 950 тыс. руб. и 3 791 694 тыс. руб. переданным имуществом.

По строке 1360 отражен резервный капитал в сумме 236 034 тыс. руб., сформированный в соответствии с Уставом Общества, в том числе за 2015 г. 23 646 тыс. руб.

По строке 1370 отражена прибыль в размере 3 371 857 тыс. руб. в том числе пересчет отложенных налоговых обязательств и активов за счет изменения ставки налога на прибыль в сумме 1541 тыс. руб. Чистая прибыль за 2015 г. составила 236 460 тыс. руб. Базовая прибыль на одну акцию - 0,03 тыс.руб.

Отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2015 г. нет.

По строке 1450 отражены долгосрочные обязательства целевого финансирования строительно-монтажных работ и реконструкции объектов электросетевого хозяйства. -1 108 224 тыс. руб.

Из них: финансирование из бюджета по инвестиционным программам в сумме 221 145 тыс. руб., финансирование прочих организаций (ОАО «Тюменьэнерго») по инвестиционной программе в сумме 887 079 тыс. руб.

Заемных средств по состоянию на 31.12.2015 г. нет.

По строке 1520 (приложение 5.3) отражена кредиторская задолженность поставщикам в сумме 352 100 тыс. руб., в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками 172 548 тыс. руб. из них: за покупную электроэнергию 77 090 тыс. руб.; за услуги по передаче электроэнергии 92 119 тыс. руб., прочие 3 339 тыс. руб.,

полученные авансы в сумме 57 523 тыс. рублей, налоги – 1 118 тыс. руб., прочие кредиторы – 120 911 тыс. руб.

По строке 1540 (приложение 7) отражены оценочные обязательства:

- резерв по отпускам в сумме 10 541 тыс. руб.

На за балансовом счете числятся:

- арендованные основные средства на сумму 434 060 тыс. руб. (приложение 2.4);
- основные средства сданные в аренду в сумме 241 834 тыс. руб. (приложение 2.4);
- бланки строгой отчетности на сумму 13 тыс. руб.;
- списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов в сумме 158 620 тыс. руб.;
- обеспечения обязательств и платежей выданных на сумму 3 649 443 тыс. руб. (приложение 8).

4. Экономические показатели за 2014 – 2015 гг.

№ п/п	Показатели	2014 год	2015 год	Изменение 2015- 2014 г.	
				(-,+), тыс. руб.	%
1	Выручка от реализации электроэнергии, всего:	1 560 991	1 655 492	94 501	106%
	Реализация электроэнергии	1 525 718	1 615 205	89 487	106%
	реализация электроэнергии ДЦЗ	157 088	202 484	45 396	129%
	реализация электроэнергии ЦЗ	211 848	176 111	-35 737	83%
	реализация электроэнергии в оптовой зоне	1 156 782	1 236 610	79 828	107%
	Прочие услуги	35 273	40 287	5 014	114%
2	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, всего:	1 784 421	1 767 293	-17 128	99%
	Реализация электроэнергии	1 745 726	1 727 604	-18 122	99%
	реализация электроэнергии ДЦЗ	795 875	786 146	-9 729	99%
	реализация электроэнергии ЦЗ	112 081	87 220	-24 861	78%
	реализация электроэнергии в оптовой зоне	837 770	854 238	16 468	102%
	Прочие услуги	38 695	39 689	994	103%
3	Валовая прибыль	-223 430	-111 801	111 629	50%
4	Коммерческие расходы от реализации электроэнергии, всего:	501 210	602 325	101 115	120%
	от реализации электроэнергии ДЦЗ	133 953	247 012	113 059	184%
	от реализации электроэнергии ЦЗ	103 043	87 035	-16 008	84%

	реализация электроэнергии в оптовой зоне	264 214	268 278	4 064	102%
5	Прибыль (убыток) от продаж	-724 640	-714 126	10 514	99%
6	Прочие доходы и расходы	884 382	980 486	96 104	111%
	Проценты к получению	12 231	23 488	11 257	192%
	Проценты к уплате	14 595		-14 595	0%
	Прочие доходы	1 065 736	1 116 666	50 930	105%
	Прочие расходы	178 990	159 668	-19 322	89%
7	Прибыль (убыток) до налогообложения	159 742	266 360	106 618	167%
8	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	142 997	236 460	93 463	165%

За 2015 год выручка АО «ЮТЭК» составила 1 655 492 тыс. руб., что на 6% выше показателя 2014 года.

В структуре доходов значительное место занимают доходы от реализации электроэнергии - 98%. Увеличение выручки от реализации электроэнергии по сравнению с прошлым годом, обусловлено ростом тарифов по централизованной оптовой зоне и децентрализованной зоне энергоснабжения.

Доходы от прочих услуг составляют 2%, в структуре выручки и включают в себя доходы от сдачи в аренду спецтехники, находящейся на балансе АО «ЮТЭК», помещения по адресу улица Мира 118 А, доходы по корпоративному управлению.

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг, в 2015 году ниже на 1% по сравнению с 2014 годом, это обусловлено снижением полезного отпуска в сети.

Коммерческие расходы включают в себя оплату услуг по передаче электрической энергии, в 2015 году их увеличение, относительно 2014 года, на 20% связано с ростом тарифов на услуги по передаче.

Финансовый результат по прочим доходам и расходам составил 980 486 тыс. рублей. Причины превышения доходов над расходами следующие:

- отражение в прочих доходах субсидий в сумме 712 468 тыс. рублей, полученных органами местного самоуправления на возмещение недополученных доходов в децентрализованной зоне электроэнергии согласно действующего законодательства РФ и государственной программы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры "Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в Ханты-Мансийском автономном округе - Югре на 2014 - 2020 годы, утвержденной Постановлением Правительства ХМАО-Югры N 423-п от 9 октября 2013 г;
- получение дивидендов в сумме 155 341 тыс. рублей от дочерних и зависимых Обществ АО «ЮТЭК»;

5. Информация об условных обязательствах.

Поручительства, выданные дочерним обществам АО «ЮТЭК» по состоянию на 31.12. 2015 г.

тыс. руб.				
№ п/п	Дочернее, зависимое общество АО «ЮТЭК»	Сумма кредитной линии	Остаток задолженности на 31.12.2015 г.	Дата погашения
1.	АО «Компания ЮГ» договор поручительства №00743-1 от 07.12.2015 г	237 000	113 000	28.04.2016
2.	АО «ЮРЭСК» договор поручительства №00453/1 от 18.12.2012 г	4 200 000	3 528 843	10.12.2022
	Итого:	4 437 000	3 641 843	

Вексель на сумму 7 600 тыс. руб. находится в залоге (договор №00743/3 от 18.12.2015 г.) под обеспечение договора поручительства №00743-1 от 07.12.2015 г. АО «Компании ЮГ».

Всего фактическая сумма обязательств по кредитам и займам по состоянию на 31 декабря 2015 г. составляет **3 649 443** тыс. руб. (Приложение 8)

6. События после отчетной даты.

Факт хозяйственной деятельности между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации не имел место.

Протоколом №2/2016 от 12.02.2016 г. заседания совета директоров АО «ЮТЭК» принято решение о прекращении участия общества в АО «Компания ЮГ» путем заключения договора пожертвования акций АО «Компании ЮГ» в количестве 7 058 823 штук Департаменту по управлению государственным имуществом ХМАО-Югры.

7. Информация об операциях со связанными сторонами.

Для Общества связанными сторонами являются дочерние и зависимые общества, что делает их связанными с Обществом посредством единой системы контроля, указанные предприятия входят в одну и ту же группу лиц с целью получения экономической выгоды от деятельности группы в целом. Операции с данными лицами проводились в отчетном году на обычных коммерческих условиях (оказание услуг, аренда имущества, финансовые операции, включая предоставление займов.)

Выручка Общества от оказания услуг связанным сторонам составила 180 939 тыс. руб. (без учета НДС).

Выручка связанных сторон от оказания услуг Обществу за отчетный период составила 1 281 758 тыс. руб (без учета НДС).

По состоянию на 31.12.2015 г. задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанной стороной составляет:

тыс. руб.

Наименование дочернего/зависимого общества	Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2015 г.	В том числе созданные резервы по состоянию на 31.12.2015 г.	Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2015 г.
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	22 060	19 311	74 139
ОАО «ЮТЭК-Ханты-Мансийский район»	4 119		52
ОАО « ЮТЭК-Нижневартовский район»	3		61
ОАО « ЮТЭК-Нягань»	4 120		95
ОАО « ЮТЭК-Конда»	10 000	10 000	
ОАО « ЮУЭК»	64		
АО «Югорская генерирующая компания»	204 011		25 918
АО «ЮКЭК»	81 116		
ОАО «ЮТЭК-Белоярский»			
ОАО «ЮТЭК-Березово»	33 891	33 861	16
ОАО «ЮТЭК-Когалым»			
ОАО « ЮТЭК-Кода»	99 219	99 110	
АО « ЮТЭК-Лангепас»	24		
ОАО « ЮТЭК-Нефтеюганск»	24		
ОАО « ЮТЭК-Покачи»	2 187		6 739
ОАО « ЮТЭК-Пыть-Ях»	24		
ОАО « ЮТЭК-Совэнерго»	132		
ОАО « ЮТЭК-Энергия»			
ОАО « ЮТЭК-Югорск»	106		
ОАО « ЮТЭК-Сургутский район»			5
ОАО « ЮТЭК-Радужный»	2 548		23
АО «ЮРЭСК»	33 273		77 714
Итого	496 921	162 282	184 762

Для общества связанной стороной так же является Департамент по управлению государственным имуществом ХМАО-Югры - единственный акционер общества, который оказывает значительное влияние на принятие решений в деятельности Общества. Дивиденды и другие выплаты акционеру не выплачивались.

Связанной стороной, наделенной полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля за деятельностью Общества являются члены совета директоров и должностные лица управленческого персонала. К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, заместители генерального директора, независимые члены совета директоров, главный бухгалтер, начальники управлений, руководители дирекций.

Краткосрочные вознаграждения в пользу основного управленческого персонала, подлежащие выплате в течение отчетного 2015 года составили 30 772

тыс. руб. из них: оплата труда основному управленческому персоналу и вознаграждение независимым членам совета директоров 8 911 тыс. руб., ежемесячные и единовременные премии за производственные показатели в работе 6 484 тыс. руб., оплата районного коэффициента и северной надбавки 14 511 тыс. руб., материальная помощь к отпуску 866 тыс. руб. Размер начисленных налогов и сборов составил 5 799 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения – суммы подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты в 2015 г. не предусмотрены.



Генеральный директор

Б.И. Берлин

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

А.И. Бусурин

Главный бухгалтер

И.В. Яйло