

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и величина резерва под снижение стоимости ОС		Выбыло объектов		Начислено амортизации и резерва под снижение стоимости ОС	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и величина резерва под снижение стоимости ОС
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (строка 1151 бухгалтерского баланса) - всего	5200	за 2020 г.	463 840	(150 126)	16 493	-	-	(33 649)	-	-	480 333	(183 775)
	5210	за 2019 г.	444 670	(120 056)	22 367	(3 196)	3 124	(33 194)	-	-	463 840	(150 126)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	52001	за 2020 г.	95 045	(57 292)	14 810	-	-	(5 982)	-	-	109 655	(63 274)
	52101	за 2019 г.	78 728	(52 140)	16 443	(126)	126	(5 278)	-	-	95 045	(57 292)
Офисное оборудование	52002	за 2020 г.	1 151	(890)	-	-	-	(140)	-	-	1 151	(1 031)
	52102	за 2019 г.	1 084	(724)	67	-	-	(166)	-	-	1 151	(890)
Здания	52003	за 2020 г.	22 285	(6 538)	-	-	-	(1 586)	-	-	22 285	(8 124)
	52103	за 2019 г.	22 285	(4 852)	-	-	-	(1 586)	-	-	22 285	(6 538)
Транспортные средства	52004	за 2020 г.	16 561	(7 179)	402	-	-	(2 476)	-	-	16 962	(9 655)
	52104	за 2019 г.	16 907	(7 723)	2 720	(3 066)	2 994	(2 450)	-	-	16 561	(7 179)
Сооружения	52005	за 2020 г.	328 582	(78 077)	656	-	-	(23 400)	-	-	329 239	(101 477)
	52105	за 2019 г.	325 508	(54 383)	3 074	-	-	(23 693)	-	-	328 582	(78 077)
МОС	52006	за 2020 г.	-	-	825	-	-	(34)	-	-	825	(34)
	52106	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	52007	за 2020 г.	216	(149)	-	-	-	(32)	-	-	216	(181)
	52107	за 2019 г.	158	(133)	63	(4)	4	(20)	-	-	216	(149)

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	97	-
в том числе:			
АСУ ТП	5261	97	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	113 282	113 282	113 282
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	17 936	17 936	17 936

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	37 501	73 291	(25 160)	(16 494)	69 140
	5250	за 2019 г.	20 261	48 217	(8 610)	(22 366)	37 501
в том числе:							
Приобретение объектов ОС	52401	за 2020 г.	11 450	4 996	(37)	(13 150)	3 259
	52501	за 2019 г.	13 259	10 431	(1 116)	(11 124)	11 450
Строительство объектов ОС	52402	за 2020 г.	97	25 226	-	(3 344)	21 979
	52502	за 2019 г.	381	10 958	-	(11 242)	97
Оборудование к установке	52403	за 2020 г.	14 335	37 604	(8 307)	X	43 632
	52503	за 2019 г.	-	14 836	(501)	X	14 335
Авансы выданные по инвестиционной деятельности	52404	за 2020 г.	11 620	4 804	(16 424)	X	-
	52504	за 2019 г.	6 621	11 992	(6 993)	X	11 620
Строительные материалы	52404	за 2020 г.	X	662	(392)	X	269
	52504	за 2019 г.	X	X	X	X	X

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период				На конец периода
			Поступило	Выбыло (погашено)	Переоценка	Обесценение	
Долгосрочные - всего	за 2020 г.	819 641	-	-	-	-	819 641
в том числе:	за 2019 г.	585 000	234 641	-	-	-	819 641
Паи и акции	за 2020 г.	819 641	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	585 000	234 641	-	-	-	819 641
Краткосрочные - всего	за 2020 г.	-	73 000	73 000	-	-	-
в том числе:	за 2019 г.	-	217 500	217 500	-	-	-
Предоставленные займы	за 2020 г.	-	73 000	73 000	-	-	-
	за 2019 г.	-	217 500	217 500	-	-	-
Финансовые вложения - итога	за 2020 г.	819 641	73 000	73 000	-	-	819 641
	за 2019 г.	585 000	452 141	217 500	-	-	819 641

6. Расходы от обычных видов деятельности

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.		Отклонения	
		тыс. руб	доля, %	тыс. руб	доля, %	тыс. руб	доля, %
Материальные затраты	5610	7 706	3,14	5 321	2,39	2 385	10,40
Расходы на оплату труда	5620	96 745	39,41	89 167	40,07	7 577	33,03
Отчисления на социальные нужды	5630	25 944	10,57	22 637	10,17	3 307	14,41
Амортизация	5640	33 649	13,71	33 194	14,92	456	1,99
Прочие затраты	5650	81 418	33,17	72 202	32,45	9 216	40,17
Итого по элементам	5660	245 462	100,00	222 520	100,00	22 942	100,00
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	Не применимо	(160)	Не применимо	160	Не применимо
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	162	Не применимо	-	Не применимо	162	Не применимо
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	245 624	Не применимо	222 360	Не применимо	23 264	Не применимо

15

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 (+)	247 329	49 466	84 847	16 969
2	Постоянные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, в том числе:	2 877	575	5 204	1 041
2а	ПНО (+)	6 099	610	9 842	906
2б	ПНА (-)	(3 221)	(34)	(4 638)	135
3	Налогооблагаемые временные разницы текущего периода / Отложенные налоговые обязательства (-), в т.ч.	(59 662)	(11 932)	(42 635)	(8 527)
3а	возникшие (-) текущего периода	(146 657)	(29 331)	(82 600)	(16 520)
3б	возникшие (-) прошлых лет	13 579	2 716	-	-
3в	погашенные (+)	73 416	14 683	39 965	7 993
4	Вычитаемые временные разницы текущего периода/ Отложенные налоговые активы (+), в т.ч.	36 360	7 272	13 555	2 711
4а	возникшие (+)	59 556	11 911	27 870	12 528
4б	погашенные (-)	(23 196)	(4 639)	(14 315)	(9 817)
6	Итого налоговая база по ставке 20% / текущий налог на прибыль по ставке 20% (п.1+п.2 + п.3 +п.4)	226 904	45 381	60 971	12 194

96

15. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах

тыс. руб

Код строки бухгалтерского баланса	Наименование группы	Сальдо, свернутое на начало периода	Сальдо на начало года	Оборот за год		Сальдо на конец года	Сальдо, свернутое на конец периода
				погашено	начислено		
1180	Отложенные налоговые активы						
	Материалы	1	1	1	-	-	-
	Оборудование	-	-	-	37	37	-
	Операции по методике начислений	81	81	542	599	139	139
	Основные средства	-	42	21	6 006	6 027	-
	Оценочные обязательства и резервы	611	3 337	4 073	5 267	4 531	236
	Резервы сомнительных долгов	-	-	2	2	-	-
Итого по строке 1180	693	3 462	4 639	11 911	10 734	375	
1420	Отложенные налоговые обязательства						
	Материалы	-	1	-	-	-	-
	Оборудование	-	-	-	37	37	-
	Основные средства	18 253	18 295	2 082	9 774	25 987	19 960
	Оценочные обязательства и резервы	-	2 726	2 093	3 662	4 295	-
	Полуфабрикаты	-	-	-	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	9 172	9 172	10 508	15 858	14 522	14 522
Итого по строке 1420	27 425	30 193	14 683	29 331	44 841	34 483	

11

20. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Дебиторская задолженность по уплаченным авансам на проведение горно-капитальных работ, научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ за вычетом налога на добавленную стоимость	797	-	-
Расходы будущих периодов, срок обращения (погашения) которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты	105 783	57 666	-
Итого по строке 1190:	106 580	57 666	-

88

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:	377 587	339 944	40 644	12,08
Производство электроэнергии	378 638	334 177	42 462	12,71
Прочие услуги	551	2 767	(2 216)	80,09
Услуги по аренде	398	-	398	100
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг:	(176 612)	(151 360)	(25 251)	16,68
Производство электроэнергии	(176 612)	(151 360)	(25 251)	16,68
Управленческие расходы:	(69 012)	(71 000)	1 988	2,8
Производство электроэнергии	(68 780)	(69 969)	1 189	1,7
Прочие услуги	(134)	(1 031)	897	86,99
Услуги по аренде	(98)	-	(98)	100
Прибыль от продаж	131 963	114 583	17 380	15,17
Чистая прибыль	194 572	66 837	127 735	191,12

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	110 727	784	109 943
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	51	10	42
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	-	350	(350)
Доходы и расходы от реализации лома и отходов цветных и черных металлов	262	-	262
Курсовые разницы	108 665	-	108 665
Прибыли (убытки) прошлых лет	60	-	60
Прибыли (убытки) прошлых лет, признаваемые для целей НУ в уточненных декларациях за предыдущие налоговые периоды	-	(798)	798
Доходы (расходы), связанные с продажей валюты	344	-	344
Доходы, связанные с покупкой валюты - отклонения курса покупки иностранной валюты от официального курса	-	1 125	(1 125)
Излишки выявленные при инвентаризации	299	-	299
Излишки выявленные при инвентаризации (оборудование, МОС, строительные материалы)	17	-	17
Списание кред. задолженности с истекшим сроком давности или по иным основаниям (кроме прощения займов получателя и процентов по ним)	-	81	(81)
Судебные расходы и арбитражные сборы (понесенные истцом/возмещаемые истцу) в т.ч. по исполнительным листам	29	32	(3)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	-	5	(5)

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	(1 524)	(41 311)	39 787
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	-	(72)	72
Доходы и расходы от реализации лома и отходов цветных и черных металлов	(267)	-	(267)
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	(39)	(80)	41
Курсовые разницы	-	(37 067)	37 067
Амортизация дисконта по оценочным обязательствам (актуарные оценки)	(4)	(4)	0
Амортизация дисконта по оценочным обязательствам (актуарные оценки) (не учит. для целей НУ)	(105)	(179)	74
Прибыли (убытки) прошлых лет	(155)	(1 453)	1 298
Прибыли (убытки) прошлых лет, признаваемые для целей НУ в уточненных декларациях за предыдущие налоговые периоды	-	122	(122)
Вознаграждения лиц по договорам ГПХ (выполнение работ, оказание услуг) (не учитыв. в НУ)	-	(56)	56
Доходы (расходы), связанные с продажей валюты	-	(1 570)	1 570
НДС к уплате в бюджет в соотв. с 21 гл. НК РФ (за испл. НДС с реализации имущества и разовых услуг)	71	(12)	83
НДС по приобретенным ТМЦ, работам, услугам, не возмещаемый из бюджета в соответствии с 21 главой НК РФ (не учит. в целях НУ)	7	(16)	24
Расходы на проведение праздничных и культурных мероприятий	(417)	(407)	(10)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	(97)	(281)	184
Сервисный сбор при возврате билета, разница между стоимостью одного билета и полученных сумм, не подтвержденные документально	(2)	(2)	(0)
Списание деб. задолженности с истекшим сроком давности или по иным основаниям (кроме прощения займов выданных и процентов по ним) (учит. в целях НУ)	-	(28)	28
Судебные расходы и арбитражные сборы (понесенные истцом/возмещаемые истцу) в т.ч. по исполнительным листам	-	(3)	3
Штрафы, пени и др. санкции контролирующих органов	(208)	(51)	(157)
Расходы на охрану труда и обеспечение безопасности	(160)	-	(160)
Расходы на услуги банков	-	(144)	144
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	(7)	(8)	1