

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОАО «ЮТЭК-ЭНЕРГИЯ» за 2013 год**

СОДЕРЖАНИЕ:

1. Общие сведения об организации	2
2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности.....	3
3. Раскрытие учетной политики.....	3
4. Основные средства и незавершенное капитальное строительство.....	4
5. Нематериальные активы.....	7
6. Запасы.....	7
7. Дебиторская и кредиторская задолженность.....	10
8. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы.....	14
9. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.....	14
10. Налоговая задолженность и задолженность по социальному страхованию.....	14
11. Капитал.....	15
12. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль.....	16
13. Расчеты по налогу на прибыль.....	18
14. Отложенные и постоянные налоговые активы и обязательства.....	18
15. Чистая прибыль Общества.....	19
16. Выплата дивидендов.....	19
17. События, произошедшие после отчетной даты.....	19
18. Условные факты хозяйственной деятельности.....	19
19. Информация со связанными сторонами.....	20
20. Оценочные обязательства, условные активы и обязательства.....	23
21. Иная информация, обязательная для раскрытия.....	23

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ОАО «ЮТЭК-Энергия» являются составным элементом годовой бухгалтерской отчетности на основании пункта 5 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ №43н от 06.07.1999.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

- 1.1. Сокращенное наименование: **ОАО «ЮТЭК – Энергия»** ;
- 1.2. Юридический адрес: 628285, Россия, Ханты-Мансийский автономный округ –Югра, г. Урай, ул.Сибирская, 2
- 1.3. Дата государственной регистрации: 08.04.2004 год, ОГРН 1048600100713.
- 1.4. Функции единоличного исполнительного органа предприятия исполняет – директор Хохлов Михаил Михайлович.
- 1.5. Функцию контрольных органов выполняют – ревизионная комиссия, ежегодно избираемая на годовом общем собрании акционеров.
- 1.6. Среднегодовая численность работающих за 2013 год - 112 человек.
- 1.7. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2013 г составляет 117 человек.
- 1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.
- 1.9. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.
- 1.10. В бухгалтерский баланс включены числовые показатели в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин. Так по состоянию на 31.12.2013 года:
Сумма дебиторской задолженности составила 14 897 тыс.руб., сумма резерва по сомнительным долгам составила 1 340 тыс.руб. Соответственно, в бухгалтерском балансе краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2013 года отражена в сумме 13 557 тыс.руб. (строка 1230 баланса).
- 1.11. В Отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы отражены согласно п. 18.2. ПБУ 9/99 и п. 21.2. ПБУ 10/99 за минусом расходов, относящихся к этим доходам, т.е. возникающие в результате одного и того же факта хозяйственной деятельности и не являются существенными для характеристики финансового положения организации. Так за 2012 год:
Сумма премии по итогам конкурсов в сфере ЖКХ за счет финансирования в сумме 277 тыс.руб. из средств бюджета ХМАО-Югры и Администрации города Урай выплачена работникам предприятия ОАО «ЮТЭК-Энергия» в полной сумме и соответственно по строкам формы о финансовых результатах (2340, 2350) не отражена (свернута). В 2013 году аналогичных фактов хозяйственной жизни не было.
- 1.12. Изменение налоговых ставок в 2013 году не было.
- 1.13. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.
- 1.14. Предприятие в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность.
- 1.15. В соответствии с уставом Общество вправе по результатам квартала, полугодия, девяти месяцев или по результатам финансового года принимать решение о выплате дивидендов по размещенным акциям. Решение о распределении чистой прибыли, в том числе о размере и выплате дивидендов принимается общим собранием акционеров на годовом собрании.

Описание деятельности Общества

Перечень основных видов деятельности, осуществляемых в 2013 году.

- Обеспечение работоспособности электрических сетей города;
- обеспечение эксплуатации энергетического оборудования, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов города;
- Строительство линий электропередачи и монтаж силового электрооборудования.

Прочие доходы:

- Доходы от сдачи имущества в аренду - так как предприятие не осуществляет этот вид деятельности и она не носит систематический характер;
- Доходы от продажи излишков материальных ценностей на складе.

2.МЕТОДИКА ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с ПБУ 1-23 (с изменениями и дополнениями) ФЗ от 28.03.2002г. № 32-ФЗ, и Приказа МФ РФ от 31.10.2000г № 94 об Утверждение Плана счетов бухгалтерского учета (в ред. Приказа МФ РФ от 18.09.2006г № 115н, № 142н от 08.11.2010г).

В связи с вступлением в силу Федерального Закона от 06.12.2011 года № 402-ФЗ в соответствии со статьей 9, первичные учетные документы с 1 января 2013 года принимаются к учету, составленные по формам, утвержденным директором Общества Приказом № 248 от 29.12.2012 года. Все хозяйственные операции проводятся через систему первичных проводок путем двойной записи и отражаются в журналах- ордерах. Рабочий план счетов разработан в соответствии со спецификой деятельности Общества на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению. Учетные регистры оформляются на бумажных и машинных носителях. Ведение бухгалтерского учета до 31.12.2012 года осуществлялось с использованием компьютерной программы «1-С Бухгалтерия 7,7», 1С-Зарплата и кадры -7,7. С 2013 года для ведения кадрового и бухгалтерского учета внедрены новые программные продукты на платформе 1С 8.2 «1С:Бухгалтерия 8» и «1С:Зарплата и Управление Персоналом 8». Все компьютеры соединены в локальную сеть, включающую в себя сервер Windows 2008 с возможностью подключения терминальных сессий, что ускоряет получение нужной информации, которая отражается в базе с начала финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Организация подлежит обязательному аудиту на основании Постановления главы муниципального образования город Урай «Об аудиторских проверках муниципальных унитарных предприятий» от 30.04.2002 № 464 и в соответствии со ст.7 ФЗ «Об аудиторской деятельности» от 07.08.2001г. № 119-ФЗ (в ред.ФЗ от 30.12.2008г № 307-ФЗ) «...об обязательном аудите организаций, имеющих организационно-правовую форму открытого акционерного общества»

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

3.РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

3.1. Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности;
- допущения непрерывности деятельности предприятия;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

3.2. В бухгалтерском учете выручка признается вне зависимости от поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

Начиная с 2012 года предприятие разработало и утвердило новую учетную политику с учетом всех изменений и дополнений. Изменений в Учетную политику для целей Бухгалтерского учета в 2013 году не предусмотрено.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой в 2013 году, отражены ниже в соответствующих разделах ПОЯСНЕНИЙ к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ КАПИТАЛЬНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тыс. рублей.

К основным средствам отнесены здания, сооружения, машины и оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д. При определении состава и группировки основных средств, применяется общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1. Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации. При этом исходя из принципа приоритета содержания перед формой, завершенные капитальным строительством объекты, фактически эксплуатируемые, также отражаются в составе основных средств независимо от факта подачи документов на их государственную регистрацию. Амортизация по таким объектам начинает начисляться в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

Переоценка основных средств не производится.

Информация об основных средствах (наличие, движение, остатке и начисленной амортизации) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Накопленная амортизация	Начислено и амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в мат. ценности) – всего	5210	За 2012г.	76 243	(11 787)	13 845	(369)	276	(4 538)				89 719	(16 049)
	5200	За 2013г.	89719	(16 049)	4 492			(4 805)				94 211	(20 854)
	5211	За 2012г.	47 423	(2 982)	10 934	(0)	0	(2 329)				58 357	(5 311)
	5201	За 2013г.	58357	(5311)	0	(0)	0	(2526)				58357	(7837)
	5212	За 2012г.	5 982	(715)	0	(0)	0	(412)				5 982	(1 127)
	5202	За 2013г.	5 982	(1 127)		(0)	0	(391)				5 982	(1 518)
	5213	За 2012г.	11 852	(6 837)	2 555	(369)	276	(1 219)				14 038	(7 780)
	5203	За 2013г.	14 038	(7 780)	4 441			(1 293)				18 479	(9 073)
	5214	За 2012г.	3 566	(1 253)	356	(0)	0	(578)				3 922	(1 831)
	5204	За 2013г.	3 922	(1 831)	51	(0)	0	(596)				3 973	(2 426)
	5215	За 2012г.	7 420	-	0	(0)	-	-				7 420	(0)
	5205	За 2013г.	7 420	-								7 420	(0)

4.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Затраты за период	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2012г.	299	13 546	(13 845)	-
	5250	за 2013г.	0	4 492	(0)	-
В т.ч.:						
реконструкция электроцеха	5251	за 2012г.	299	10 635	(0)	-
Автомобиль УРАЛ 584912 с КМУ	5252	за 2013г.	0	2 930	(0)	-
Автомобиль Toyota Land Cruiser	5253	за 2013г.		51	(51)	-
Экскаватор-погрузчик ДЭМ-1143	5254	за 2013г.		1 484	(1 484)	-

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

Наименование показателя	Код	За 2013г.	За 2012г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	27	10 934
в том числе:			
здание электроцеха	5261	-	10 934
Система навигации транспорта	5262	27	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

4.4. Иное использование средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012г.	На 31 декабря 2011г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	43 304	37 233	39 909
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 (лизинг+аренда)	5283	5 392	5 442	1 785
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	12 184	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (ОС на обслуживании по ТО и ТР)	5286	430 464	418 008	382 037

Информация по основным средствам, амортизация по которым не начисляется:

Объекты	Первоначальная стоимость	Амортизация
Самортизированные основные средства, находящиеся в эксплуатации, износ - 100%, в т.ч.:		
Информационное оборудование	1585	1585
Рабочие машины и оборудование	2035	2035
Силовые машины и оборудование	551	551
Транспортные средства	711	711
Производственный инвентарь	55	55
Основные средства, не подлежащие амортизации:		
Земля	7420	--

Информация по объектам незавершенного капитального строительства:

Объект «Реконструкция здания электроцеха» – начало строительства – октябрь 2011 года, окончание строительства, ввод в эксплуатацию и постановка на баланс август 2012 года. За 2012 год сумма затрат на реконструкцию – 10 635 тыс.руб. Стоимость реконструкции всего составила 10 934 тыс.руб. В бухгалтерском учете амортизация начислялась с учетом суммы затрат на реконструкцию с сентября 2012 года, независимо от факта подачи документов на регистрацию. В налоговом учете на сумму увеличения стоимости на реконструкцию начисляется с июня 2013 года с даты регистрации права собственности (Свидетельство о госрегистрации права от 16.05.2013г 86-АБ № 569649). Срок полезного использования не увеличен.

2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете 015 в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

По состоянию на 31.12.2013г. числится на сумму 767 тыс.руб.

6. ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Единицей бухгалтерского учета всех групп МПЗ является номенклатурный номер.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости, путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Активы, которые отвечают критериям основных средств, и стоимостью не более 40 000 рублей, списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию и учитываются в составе материально-производственных запасов. Контроль за движением и сохранностью малоценного имущества ведется на забалансовом счете МЦ 04 по материально-ответственным лицам.

Стоимость специальной одежды со сроком полезного использования свыше 12 месяцев погашается линейным способом исходя из сроков ее полезного использования, предусмотренных в нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, утвержденных руководителем Приказом от 29.12.2012 г № 246, на основании Межотраслевых Правил обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утвержденных Приказом Минздравсоцразвития РФ от 01.06.2009 №290н. Стоимость специальной одежды списывается равномерно в течение срока полезного использования, начиная с месяца, следующего за месяцем передачи (отпуска) работникам Общества.

Общество производит единовременное списание на расходы по обычным видам деятельности стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент ее передачи (отпуска) работникам Общества.

Стоимость специальной одежды, при установлении срока её полезного использования «до износа», предусмотренных в «Нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты для работников Общества, списывается единовременно в момент передачи в эксплуатацию.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2013г. отсутствуют.

6.1 НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ ЗАПАСОВ

	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себестоим ость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	себестоим ость	Величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимо сть	Резерв под снижение стоимости					
ЗАПАСЫ- Всего:	5400	За 2013г	10823		19301	(20544)				9613		
	5420	За 2012г	10930		24113	(24220)				10823		
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	За 2013г	10823		19301	(20544)				9580		
	5421	За 2012г	10930		24113	(24220)				10823		
Готовая продукция	5402	За 2013г	-		954	(954)				-		
	5422	За 2012г										
Товары для перепродажи	5403	За 2013г										
	5423	За 2012г										
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	За 2013г										
	5424	За 2012г										
Затраты в незавершенном производстве	5405	За 2013г			496	(463)				33		
	5425	За 2012г			4058	(4058)				-		
Прочие затраты и запасы	5406	За 2013г										
	5426	За 2012г										
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	За 2013г										
	5427	За 2012г										

7.ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская и кредиторская задолженность, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Дебиторская задолженность на 31.12.2013г. составляет – 13 557 т.р., и по состоянию на конец отчетного года рост на 4 250 т.р. произошел в результате отсутствия на начало года текущей задолженности по основному договору осуществляемой предприятием деятельности № 718/ТО за ТО и ТР электрических сетей за счет досрочного погашения ее в декабре 2012г, договорной срок платежей которых - 15 января 2013г., соответственно на конец отчетного периода (31.12.2013г) сумма 8 925 т.р. по этому договору за декабрь 2013г. отражена в составе текущей задолженности и погашена в срок, т.е. 14.01.2014г.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочую дебиторскую задолженность на конец отчетного периода по результатам инвентаризации с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов. В расчет резерва принимается дебиторская задолженность, вероятность возврата которой в течение трех месяцев составляет менее 50 % по оценке уполномоченного лица. Для целей налога на прибыль резерв создается в порядке, предусмотренном ст. 266 НК РФ и суммы отчислений включаются в состав внереализационных расходов. (Приказ от 29.12.2012г № 247).

Остаток неиспользованного резерва по сомнительным долгам на 31.12.2013 года в сумме 1 340 тыс.руб. переносится согласно учетной политике на следующий отчетный период, в том числе по контрагентам:

- Табурчак И.Т.	- 9 тыс.руб.
- ООО «Мир»	- 2 тыс.руб.
- Психоневрологический диспансер	- 2 тыс.руб.
- ООО «СТК»	- 7 тыс.руб.
- ООО «Урайкомбанк»	- 1320 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2013г. составляет 9 698 т.р., просроченная задолженность отсутствует, только текущая и по состоянию на конец отчетного года наблюдается снижение на 1 212 т.р., за счет досрочного погашения налогов в бюджет и внебюджетные фонды – 30.12.2013 года по сроку гашения 15.01.2014 года перечислено в бюджет:

- НДС – 640 тыс.руб.
- НДС – 1 000 тыс.руб.
- ПФР – 828 тыс.руб.
- ФСС – 50 тыс.руб.

Первоочередными платежами являются расчеты по налогам и сборам, что предприятие осуществляет своевременно. Расчеты с персоналом предприятия производятся без задержки. Расчеты с поставщиками ведутся в порядке очередности при поступлении денежных средств от Заказчиков.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности:

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода					
			На начало года		Поступление	Выбыло		Перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомни- тельным долгам			
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомни- тельным долгам		В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	Причита ющиеся проценты, штрафы и иные начислени ⁸ я				Погашение	Списание на финансовый результат ⁸	Восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5521	за 2012г. ¹											
	5501	за 2013г. ²											
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5530	за 2012 г. ¹	13973	(169)	7939	(12586)	(150)			9326	(19)		
	5510	за 2013г. ²	9326	(19)	13319	(7734)	(1335)			14897	(1340)		
В том числе:	5531	за 2012г. ¹	7950	(169)	1899	(7912)	(150)			1937	(19)		
- расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013г. ²	1937	(19)	11223	(1898)	(13)			11250	(20)		
- Авансы выданные	5532	за 2012г.	3561		3065	(3561)				3065			
	5512	за 2013г.	3065		1625	(3065)				1625			
- расчеты по налогам и сборам	5533	за 2012г. ¹	935	()	1268	(935)	()			1268	()		
	5513	за 2013г. ²	1268	()		(1044)	()			224	()		
- расчеты по социальному страхованию	5534	за 2012г. ¹		()	22	()	()			22	()		
	5514	за 2013г. ²	22	()		(22)	()			-	()		
- прочая задолженность	5535	за 2012г. ¹	1527	()	1685	(178)	()			3034	()		
	5515	за 2013г. ²	3034	()	471	(1705)	(1322)			1798	(1320)		

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г. ⁴		На 31 декабря 2012 г. ²		На 31 декабря 2011 г. ³	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	3323	3323	51	51	238	238
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2003	2003	51	51	238	238
Расчеты с поставщиками (в части аванс. платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
Прочая (Урайкомбанк)	5543	1320	1320				

7.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	Выбыло			
				В результате хоз-х операций (сумма долга по сделке, операции)	Погашение		Списание на финансовый результат ⁹			
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5571 5551	За 2012г. за 2013г. ²				() ()	() ()	() ()		
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5580 5560	за 2012 г. ¹ за 2013г. ²	25295 10910	24885 9741		(39270) (10953)	() ()		10910 9698	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581 5561	за 2012г. ¹ за 2013г. ²	3915 1349	1349 1863		(3915) (1349)	() ()		1349 1863	
	5582 5562	за 2012г. ¹ за 2013 г. ²	12310	0 3		(12310) ()	() ()			
расчеты по налогам и сборам	5583 5563	за 2012г. ¹ за 2013г. ²	5867 5980	5980 4679		(5867) (6023)	() ()		3 5980 4636	

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2013 ГОД

расчеты по соц.страхованию и обеспечению	5584	за 2012г. ¹	1205	15250	(15180)	()	1275
	5564	за 2013г. ²	1275	575	(1275)	()	575
расчеты с персоналом по оплате труда	5585	за 2012г. ¹	1847	2150	(1847)		2150
	5565	за 2013г. ²	2150	2545	(2150)	()	2545
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5586	за 2012г. ¹	151	153	(151)	()	153
	5566	за 2013г. ²	153	76	(153)	()	76
Расчеты по кредитам и займам (в части непогаш. %)	5587						
	5567	За 2012г	-	3	()	()	3
		За 2013г	3		(3)		-

7.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2013г	На 31.12.2012г	На 31.12.2011г
ВСЕГО	5590	-	-	100
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	100

8. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются ежемесячно с первого по последний день календарного месяца.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно.

Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы по состоянию на 31.12.2013 г. в Обществе отсутствуют. В ноябре 2013 года предприятием заключен с ОАО «Ханты-Мансийский банк» кредитный договор по системе овердрафт с лимитом задолженности 4 750 тыс.рублей. На 31.12.2013 года (строка баланса 1510) остатка по кредиту нет, т.к. на 31.12.2013 года остаток на текущем (расчетном) счете 3112 т.р., а по этой системе кредитования заемные средства задействованы в случае недостаточности собственных денежных средств на расчетном счете.

Общество не осуществляло выпуск облигаций, соответственно задолженности по выпущенным и проданным облигациям не имеет.

9. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ВЫРАЖЕННЫЕ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Сделок с использованием иностранной валюты в 2013г. не производилось. Хозяйственные операции по отражению курсовых разниц в Обществе отсутствуют.

10. НАЛОГОВАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО СОЦИАЛЬНОМУ СТРАХОВАНИЮ И ОБЕСПЕЧЕНИЮ.

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2013 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 18%;
- налог на имущество – 2,2 %
- Страховые взносы начислялись по ставке 30 % согласно ст.12 ФЗ № 212-ФЗ от 24.07.2009г., с учетом предельной величины в 2013г в сумме 568 тыс.руб., страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,2 %

По состоянию на 31.12.2013 года задолженность Общества по налогам в бюджет составила 4 636 тыс.руб. по строке 15203 «Бухгалтерского баланса», задолженность по расчетам по социальному страхованию и обеспечению составляет 575 тыс. рублей по строке 15204 «Бухгалтерского баланса». Отражена текущая задолженность со сроком гашения в январе 2013 года. Просроченной задолженности в течение отчетного года по налогам и сборам и по социальному страхованию не было.

№ стр. баланса	Наименование показателя	На 31.12.13г	На 31.12.12г	На 31.12.11г
	Дебиторская задолженность:			
12303	Расчеты по налогам и сборам, в т.ч:	224	1268	935
	- налог на прибыль	224	1268	905
	- земельный налог			30
12304	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	22	-
	- страховые взносы в ФСС	-	22	-
	Кредиторская задолженность:			
15203	Расчеты по налогам и сборам, в т.ч.:	4636	5980	5 867
	- налог на прибыль	-	-	-
	- НДС	285	714	611
	- НДС	4103	5014	5 125
	- транспортный налог	32	31	31
	- налог на имущество	171	179	96
	- налог на загрязнение окр.среды	5	4	4
	- налог на землю	40	38	-
15204	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	575	1275	1 205
	- Страховые взносы в ФСС	12	-	2
	-Страховые взносы в ПФ (страх.часть)	423	936	834
	-Страховые взносы в ПФ (накоп.часть)	56	141	124
	-Дополнительные СВЗ на вред.усл.труда	2	-	-
	- Страховые взносы в ФФОМС	79	185	114
	- страховые взносы в ТФОМС	-	-	74
	- Страховые взносы от НС и ПЗ	3	13	57

11.КАПИТАЛ

Показатель	На 31.12.2011г	На 31.12.2012г	На 31.12.2013г	Изменения за отчетный период
Сумма чистых активов, тыс.руб.	80 062	83 539	85 289	+ 1 750
добавочный капитал	5 329	5 329	5329	-
резервный капитал	321	672	864	+ 192
нераспределенная прибыль	5853	8 979	10537	+ 1 558
Уставный капитал, тыс.руб.	67 862	67 862	67 862	-

11.1 Структура уставного капитала

Обществом выпущено 67 861 955 штук акций номиналом 1 рубль за одну акцию каждая. Состав акционеров и их доля в уставном капитале на 31.12.2013 года:

№ п/п	Учредители	%	Размер доли участника в уставном капитале Общества (тыс.руб)
1	ОАО «ЮТЭК»	11,2	7 596
2	Муниципальное образование г. Урай, представленное Администрацией города Урай	35,6	24 154
3	ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	53,2	36 112
	Всего	100 %	67 862

12. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ, НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ

В соответствии с принятой учетной политикой в составе доходов от обычных видов деятельности признаны следующие доходы от реализации:

- Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей; - (74% от выручки)
- Прочая деятельность (Строительство, техническое перевооружение и реконструкция электрических сетей и электросетевого оборудования, ТО сетей Уличного Освещения, Капитальный ремонт объектов сетей и оборудования, услуги ЭТЛ, АГП) – (26 % от выручки)

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Использование чистой прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания участников Общества. При этом часть прибыли, которая по решению участников Общества не была выплачена в качестве дивидендов, показывается в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль».

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила **1 733 тыс. рублей.** (1 925 т.р. – 192 т.р. - создан резервный капитал согласно законодательству). На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

	За 2013г	За 2012г	За 2011г
ВЫРУЧКА от основного вида деятельности, в том числе:	122 939	138 751	135 276
<i>Деятельность по обеспечению работоспособности электросетей</i>	<i>90 761</i>	<i>79 823</i>	<i>70 922</i>
<i>Прочая деятельность</i>	<i>32 178</i>	<i>58 928</i>	<i>64 354</i>
СЕБЕСТОИМОСТЬ продаж, в т. ч:	118 921	128 607	129 164
<i>Деятельность по обеспечению работоспособности электросетей</i>	<i>89 357</i>	<i>75 383</i>	<i>69 456</i>
<i>Прочая деятельность</i>	<i>29 564</i>	<i>53 224</i>	<i>59 708</i>
ПРИБЫЛЬ (убыток) от продаж,	4 018	10 144	6 112

в том числе:			
Деятельность по обеспечению работоспособности электросетей	1 404	4 440	1 466
Прочая деятельность	2 614	5 704	4 646
РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ основных видов деятельности:	3,4	8,7 (10144 / 115890 – без п.Луговой)	4,7
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ, в т.ч.	7 132	4 031	3 059
Доходы от реализации ОС		597	
Доходы от реализации и выбытия прочего имущества	3 561	903	624
Доходы от сдачи имущества в аренду	2 053	2 414	2123
Восстановлена сумма резерва по сомнительным долгам (оплата Дт задолж.)	594	30	20
Компенсация убытков по причиненному ущербу	417	-	-
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ, в т.ч.	7 954	8 192	7 628
Остаточная стоимость реализованных тмц, а также расходы, связанные с их продажей	63	311	351
Налоги и сборы (в т.ч. страх.взносы)	959	1 342	1090
Расчетно-кассовые услуги банков	266	298	355
Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг (оплата консультационных, посреднических услуг)	66	25	25
Суммы дебиторской задолженности по которой истек срок исковой давности, других долгов, не реальных к взысканию	9	11	269
Расходы на содержание арендованного имущества	1 933	2 046	2044
Отчисления в резерв по сомнительным долгам	1 921		194
Расходы на восстановительные работы по ликвидации последствий аварий, признанных по суду к возмещению	357	-	-
Затраты на благотворительную деятельность, проведение спортивных и культурно-оздоровительных мероприятий, отдыха, развлечений и иных подобных мероприятий	879	666	588
Прочие расходы, в том числе выплаты социального характера	1501	3253	2712

Рентабельность снижена по сравнению с прошлым годом в основном из-за изменения структуры выполняемых дополнительных работ (в 2013 году более материалоемкие), а также изменена структура себестоимости основных видов деятельности (выплата к отпуску учитывается в себестоимости на б/счете 20, ранее производилась за счет прочих расходов - 91 счет).

12.1 ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

Наименование показателя	Код	За 2013г	За 2012г
Материальные затраты	5610	18239	21001
Расходы на оплату труда	5620	63078	53992
Отчисления на социальные нужды	5630	16976	14396
Амортизация	5640	3103	2801
Прочие затраты	5650	17558	23700 + 12 717 = 36 417
Итого по элементам	5660	118954	115890 + 12 717 = 128 607
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]:	5670	(33)	-
НЗП, готовой продукции и др [-]			
НЗП, готовой продукции и др. [+]	5680		
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности	5600	118921	128 607

13 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражены развернуто.

За отчетный период условный расход по налогу на прибыль составил **630 тыс. руб.** (данные, отраженные по строке 2300 «Прибыль до налогообложения» отчета о прибылях и убытках **3 150 тыс.руб.** ставку налога на прибыль 20 процентов).

Постоянные налоговые обязательства за отчетный период составили **586 тыс. руб.** Указанное постоянное налоговое обязательство имело место в связи с тем, что в отчетном периоде предприятие осуществляло расходы, не учитываемые при исчислении налога на прибыль и учтенные в бухгалтерском учете, в том числе выплаты социального характера, материальную и благотворительную помощь.

Соответственно, текущий налог на прибыль за отчетный период составил **621 тыс. руб.** (630 тыс. руб.(УР) + 586 тыс. руб.(ПНО) + 64 тыс. руб.(ОНА) - 659 тыс.руб.(ОНО)), что и отражено по строке «Текущий налог на прибыль» отчета о прибылях и убытках и соответствует данным, отраженным в налоговой декларации по налогу на прибыль.

14. ОТЛОЖЕННЫЕ И ПОСТОЯННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в отчете о прибылях и убытках по строке 2421.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах (тыс. руб.)

Вид обязательства	Остаток на 31.12.2012г	Возникло	Погашено	Сальдо на 31.12.2013г	Примечание
Дт 3-ть по б/счету 76.01.9 Авансы (на страхование имущества, жизни, и проч)	-	85	17	68	В бух-ом учете списываются в расходы единовременно в момент начисления, в НУ- в периоде срока возникн. обязательства
Расходы будущих периодов (ПО, доставка оборудова-ния предмета лизинга, сертификат ИСО, лицензии и пр.)	21	12	17	16	
Основные средства		1		1	Из-за разницы в начислении амортизации по ОС
Итого по ОНА (стр. баланса 1180)	21	98	33	85	
Материалы	96	219	92	223	Из-за разницы в списании спец-одежды БУ и НУ
Основные средства	350	601	70	881	Из-за разницы в начислении амортизации по ОС (Аморт премия)
ИТОГО по ОНО (стр. баланса 1420)	446	820	162	1104	
Списано в текущем периоде ПНО		586	586		

15. ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ОБЩЕСТВА

Чистая прибыль Общества за 2013 год (строка 2400 отчета о прибылях и убытках) составляет 1 925 тыс.руб. Согласно п. 1 ст. 35 ФЗ № 208-ФЗ от 26.12.1995г и п. 18.1. Устава Обществом произведены отчисления в резервный капитал 10 % от чистой прибыли - 192 т.р. В учете формирование Резервного фонда отражено по состоянию на 31.12.2013 года.

16. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

Сумма дивидендов

Чистая прибыль Общества за 2013 год составляет 1 925 тыс. руб.

По итогам работы за 2012 год в соответствии с Протоколом годового общего собрания акционеров № 9-Г от 24.05.2013г. Общество выплатило в июне 2013 года дивиденды акционерам в сумме 175 тыс.руб. За 2013 год предполагается произвести выплату в сумме 96 тыс.рублей, что составляет 5 % от чистой прибыли, полученной в 2013 году (1925 т.р x 5 %).

17. СОБЫТИЯ ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В Обществе отсутствуют существенные события после отчетной даты (факт хозяйственной деятельности), которые оказали или могут оказать влияние в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год на

финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

18 УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

19. ИНФОРМАЦИЯ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на начало и конец 2013 года указаны в таблицах ниже.

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях выплаченных:

- Директору;
- Заместителю директора- главному инженеру;
- Заместителю директора;

(тыс. руб.)

Перечень вознаграждений	За текущий период	За прошлый период
Краткосрочные вознаграждения:		
Оплата труда	4259	3891
Отчисления во внебюджетные фонды	933	737
Премии по итогам работы за год	615	249
Другие выплаты (доплата по б/листу, премия к Дню энергетика с/но контракту)	138	73
Ежегодный оплачиваемый отпуск	548	411
Единовременная выплата к отпуску, на рождение ребенка и проч. по колдоговору	199	192
ДМС	255	160
Долгосрочные вознаграждения:		
Выходные пособия	-	-
Расход по пенсионному плану с установленными взносами	-	-
Расход по пенсионному плану с установленными выплатами	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения (ДНСЖ)	-	90

- В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:
В части Дохода:

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Характер отношений	Виды операций	основание	Объем операций (тыс.руб.)	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов		
					условия	сроки	Форма расчетов
ОАО «ЮТЭК» - для Урайского филиала	Акционер-учредитель	Передача в аренду имущества	Договор аренды №2 от 01.01.12г.	345	ежемесячно	01.01.13 - 20.11.13г.	безнал
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	Акционер-учредитель	Введение полного или частичного ограничения потребления э/э	Договор оказания услуг № 1662-у/13 от 01.01.13г	на основании калькуляций по факту	ежемесячно	01.01.13 - 31.12.13г	безнал
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	Акционер-учредитель	Работы по ТО и ТР электросетей и э/сетев. оборудования	Договор № 718 /ТО от 01.11.11г	107 098	ежемесячно, 15-го числа	01.01.12 - 31.12.16г	безнал
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	Акционер-учредитель	Аренда электросетевого имущества	Договор № 450 от 01.01.11г	1 953	ежемесячно, не позднее 20-го числа	01.01.13 - 30.12.13г	безнал
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	Акционер-учредитель	Агентское вознаграждение за технологическое присоединение к сетям	Договор б/н от 20.02.12г.	по факту оказания услуг	ежемесячно	20.02.13- 31.12.13г.	безнал
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	Акционер-учредитель	Агентское вознаграждение за технологическое присоединение к сетям свыше 15 кВ	Договор 2629-аг/13 от 01.06.13г.	по факту оказания услуг	в течение 5 банк. дней со дня утвержд. отчета Агента	01.06.13- 31.12.13г.	безнал
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	Акционер-учредитель	СМР по объекту «КТП КНС-3 6/0,4кВ»	Договор № 1564 от 14.03.2013г	855	п/оплата -50%, оконч. расчет в теч. 30 дней после подпис. КС-11	14.03.13 - 31.05.13г.	безнал
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	Акционер-учредитель	Капитальный ремонт объектов (в счет аренды)	Договор № 1587-п/13 от 15.03.13г	9 617	п/оплата -50%, оконч. расчет в теч. 30 дней после подпис. КС-11	01.07.13- 31.12.13г.	безнал
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	Акционер-учредитель	СМР по объекту сети внеш. э/снабжения «Специализир. (коррекционное) ОУ»	Договор № 1773-п/13 от 17.05.13г	5 069	п/оплата -50%, оконч. расчет в теч. 60 дней после подпис. КС-2, КС-3	27.05.13- 04.09.13г.	безнал
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	Акционер-учредитель	ЭМинПР по объекту: «АСКУЭ быт. Потребителей г. Урай»	Договор № 1957-п/13 от 12.07.13г	1 602	п/оплата -50%, оконч. расчет в теч. 30 дней после подпис. КС-11	19.08.13- 29.11.13г.	безнал
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	Акционер-учредитель	СМР по объекту «Строит. площадка мкр. Солнечный»	Договор № 2157-п/13 от 16.09.13г	181	п/оплата -50%, оконч. расчет в теч. 30 дней после подпис. КС-11	23.09.13- 23.10.13г.	безнал

В части Расхода в 2013 году операций со связанными сторонами не было.

20. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

В бухгалтерском учете в течение отчетного периода учитывались следующие оценочные обязательства:

- на оплату отпусков работникам:

Наименование показателя Код 5700	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Доначислено по результатам инвентаризации	Остаток на конец года
Оценочные обязательства- всего:	4 005	8 827	8 881	-28	3 923
В том числе: <i>перед работниками по оплате отпусков</i>	<i>3171</i>	<i>6968</i>	<i>6927</i>	<i>-111</i>	<i>3101</i>
<i>Страховые взносы на оплату отпуска</i>	<i>834</i>	<i>1859</i>	<i>1954</i>	<i>83</i>	<i>822</i>

21. Иная информация, обязательная для раскрытия

21.1. Информация о прибыли, приходящейся на акцию

09.04.2010 г. в Обществе прошел регистрацию выпуск дополнительных обыкновенных акций на сумму 57 084 тыс.руб., в РО ФСФР России по УрФО зарегистрировано 11.02.2011, регистрация в Налоговой инспекции 30.03.2011г, после чего был в учете увеличен уставный капитал Общества.

- событие, в результате которого произошел выпуск дополнительных обыкновенных акций – *Решение внеочередного общего собрания акционеров об увеличении уставного капитала Общества от 02.02.2010г;*
- дата выпуска дополнительных обыкновенных акций - *09.04.2010г;*
- основные условия выпуска дополнительных обыкновенных акций – *путем размещения по закрытой подписке по цене 1 рубль за акцию;*
- круг лиц, среди которых произвели размещение дополнительных обыкновенных акций общества – *ОАО «ЮТЭК» (ОГРН 1048600001141), МО г.Урай Администрация (ОГРН 1038600101077), ОАО «ЮТЭК-Региональные сети» (ОГРН 1078601003788);*
- количестве выпущенных дополнительных обыкновенных акций – *57 083 943 штуки;*
- форма оплаты дополнительных обыкновенных акций – *имущество.*

(в рублях)

	2013г	2012г	2011г
Базовая прибыль (убыток) на акцию	1925 / 67862 = 0,028 рубля	3507 / 67862 = 0,05 рубля	609 / 67862 = 0,009 рубля
Разводненная прибыль (убыток) на акцию			

21.2. Информация о забалансовых счетах:

Счет	Показатели	2013г	2012г	2011г
001	Арендованные ОС, в т.ч.:	5392	5 442	1 785
	ООО «Югра-Лизинг» - имущество в лизинг	2746	2 746	1 785
	Корчевный БП - автомобиль Toyota	-	50	-

	Адм-ция г.Урай - земельный участок	2628	2 628	-
	Гасани Р Р – земельный участок	18	18	-
002.1	Материалы, переданные по договору на хранение, в т.ч.:	811	857	1 172
	МУ «Культура» - новогодняя городская иллюминация	400	400	400
	МБУ УЖКУ – новогодняя городская иллюминация	363	455	770
	КУМИ - материалы	48	2	2
002.3	ОАО «ЮТЭК-РС» - ОС на хранении по договору на ТО и ТР № 718 /ТО	430 464	418 008	382 037
007	Списанная в убыток дебиторская задолженность	518	504	373

В 2013 году списана в убыток дебиторская задолженность по следующим контрагентам:

	Контрагент	Дата возникновения	Сумма (тыс.р.)	Основание	Причина списания	Источник
1	ООО «Альянс –строй»	Март 2010г	5	Приказ № 36 от 25.03.13	Срок исковой давности	БУ-91,2 – прочие расходы, НУ – за счет резерва
2	Инжиниринг-СМ	Июнь 2010г	5	Приказ № 185а от 29.11.13	Срок исковой давности	За счет резерва (счет 63)
3	ЦГСЭН	Июль 2010г	2	Приказ № 113 от 05.08.13	Срок исковой давности	БУ-91,2 – прочие расходы, НУ – за счет резерва
4	Ильины Г.Г., С.А. (возврат госпошлины по иску)	Решение суда от 28.09.09г	2	Приказ № 105 от 25.07.13	Срок исковой давности	БУ-91,2 – прочие расходы, НУ – за счет прибыли

21.3. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013г	На 31 декабря 2012г	На 31 декабря 2011 г
Полученные – всего	5800			
в том числе:				
Поручительство третьих лиц по кредиту	5801			
Выданные – всего:	5810	2639	3914	3298
МКУ «УЖКХ г. Урай»	5811	1575	3914	3298
МК № 587 от 01.01.2013г – ТО сетей УО города Урай (банковская гарантия ОАО «Ханты-Мансийский Банк с 01.01.13г по 15.01.15г)	5812	1425		
МК № 531 от 23.12.13г – Монтаж, демонтаж новогодней иллюминации г.Урай (депозит с 12.12.13г по 10.04.14г)	5813	150		

Директор ОАО «ЮТЭК-Энергия»

М.М. Хохлов

Главный бухгалтер:

Л.Б. Симонова

21 марта 2014 года