

## Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционеру, руководству Акционерного общества «Газпром энергосбыт Тюмень»

### МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Газпром энергосбыт Тюмень» (далее - АО «Газпром энергосбыт Тюмень») (ОГРН 1058602102415, 628403, Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут, Проспект Мира, д. 43), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
  - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром энергосбыт Тюмень» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Газпром энергосбыт Тюмень» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.



**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА  
И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ,  
ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство АО «Газпром энергосбыт Тюмень» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Газпром энергосбыт Тюмень» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «Газпром энергосбыт Тюмень», прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности АО «Газпром энергосбыт Тюмень».

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ  
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;



б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «Газпром энергосбыт Тюмень»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Газпром энергосбыт Тюмень», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Газпром энергосбыт Тюмень» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «Газпром энергосбыт Тюмень» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «Газпром энергосбыт Тюмень» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление АО «Газпром энергосбыт Тюмень», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Заместитель генерального директора  
по контролю качества ООО «Аудит – НТ»



М.М. Гурова

«26» марта 2021 г.

#### **АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:**

**Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»),

**ОГРН:** 1037728012563,

**Место нахождения:** Российская Федерация, 190013, город Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, литер А, помещение 7Н,

**Членство в саморегулируемой организации аудиторов:** Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОГРН 11206022602.

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		<b>Коды</b>		
Форма по ОКУД		<b>0710001</b>		
Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2020</b>	
Организация <u>Акционерное общество "Газпром энергосбыт Тюмень"</u>	по ОКПО	<b>76848715</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>8602067215</b>		
Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u>	по	<b>35.14</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Местонахождение (адрес)  
**628426, Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра АО, Сургут г, Мира пр-кт, д. № 43**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

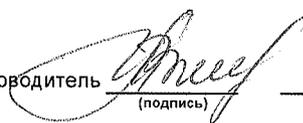
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**Общество с ограниченной ответственностью "Аудит - новые технологии"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>7728284872</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	<b>1037728012563</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
П1 1	Нематериальные активы	1110	136 491	52 412	78 529
	в том числе:				
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П1 2	Основные средства	1150	855 822	718 778	876 903
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П1 3	Финансовые вложения	1170	883 832	884 025	884 407
П2 Р5	Отложенные налоговые активы	1180	598 820	398 586	462 280
П2 Р4	Прочие внеоборотные активы	1190	42 750	40 580	65 776
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>2 517 715</b>	<b>2 094 382</b>	<b>2 367 895</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
П1 4	Запасы	1210	211 776	291 882	8 640
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	345	162
П1 5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 663 857	1 857 789	1 296 272
	в том числе:				
	долгосрочная	12301	2 583	5 613	7 384
	краткосрочная	12302	2 661 274	1 852 176	1 288 888
П1 3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 798 904	-	-
П2 Р4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	57 193	5 368 559	4 411 856
П2 Р4	Прочие оборотные активы	1260	2 981	7 317	3 446
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>7 734 711</b>	<b>6 225 892</b>	<b>5 720 376</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>10 252 426</b>	<b>8 320 274</b>	<b>8 088 271</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
П2 Р4	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 516 514	1 516 514	1 516 514
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
П2 Р4	Резервный капитал	1360	1 137 385	1 137 385	1 137 385
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	741 186	888 919	1 652
	Итого по разделу III	1300	3 395 085	3 542 818	2 655 551
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
П2 Р5	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 395	1 784	1 204
П1 7	Оценочные обязательства	1430	176 450	-	-
	Прочие обязательства	1450	626 564	626 564	626 564
	Итого по разделу IV	1400	805 409	628 348	627 768
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
П2 Р4	Заемные средства	1510	1 636	547	172
П1 5.3	Кредиторская задолженность	1520	4 111 238	3 522 241	3 253 398
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П1 7	Оценочные обязательства	1540	1 939 058	1 926 319	1 551 382
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 051 932	5 449 107	4 804 952
	<b>БАЛАНС</b>	1700	10 252 426	9 620 274	8 088 271

Руководитель  **Бычкова  
Татьяна Валентиновна**  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Вавилкина  
Юлия Николаевна**  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 января 2021 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

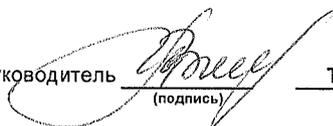
Организация <b>Акционерное общество "Газпром энергосбыт Тюмень"</b>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО		0710002		
Вид экономической деятельности <b>Торговля электроэнергией</b>	ИНН		31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКВЭД 2		76848715		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		8602067215		
			35.14		
			12267	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
П2 Р4	Выручка	2110	37 175 870	43 789 421
П1 6	Себестоимость продаж	2120	(25 348 755)	(28 736 376)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11 827 115	15 053 045
П1 6	Коммерческие расходы	2210	(11 250 925)	(14 024 097)
	Управленческие расходы	2220	(16 896)	(23 436)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	559 294	1 005 511
	Доходы от участия в других организациях	2310	182 266	-
	Проценты к получению	2320	261 050	333 237
	Проценты к уплате	2330	(8 690)	(12 511)
П2 Р4	Прочие доходы	2340	1 429 241	1 425 536
П2 Р4	Прочие расходы	2350	(1 308 520)	(1 493 305)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 114 641	1 258 468
	Налог на прибыль	2410	(99 837)	(367 812)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(285 655)	(303 537)
П2 Р5	отложенный налог на прибыль	2412	185 818	(64 275)
	Прочее	2460	(16 004)	(3 390)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	998 800	887 266



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	998 800	877 721
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Бычкова

Татьяна Валентиновна

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер


(подпись)

Вавилкина

Юлия Николаевна

(расшифровка подписи)

22 января 2021 г.



**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
76848715		
8602067215		
35.14		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Газпром энергосбыт Тюмень"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	1 516 514	-	-	1 137 385	1 652	2 655 551
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	887 266	887 266
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	887 266	887 266
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
3222	X	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3223	X	X	X	X	-	-
на уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
3225	-	-	-	-	X	-	-
3226	-	-	-	-	X	-	-
3227	X	X	X	X	X	-	-





**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.			На 31 декабря 2019 г.
		На 31 декабря 2018 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	2 655 551	887 266		3 542 818
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 655 551	887 266		3 542 818
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 652	887 266		888 919
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 652	887 266		888 919
уставный капитал					
до корректировок	3402	1 516 514	-		1 516 514
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 516 514	-		1 516 514
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	1 137 385	-		1 137 385
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 137 385	-		1 137 385



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	3 395 085	3 542 818	2 655 551

Руководитель Бычкова  
Татьяна Валентиновна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

Вавилкина  
Юлия Николаевна  
 (подпись) (расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Акционерное общество "Газпром энергосбыт Тюмень"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2020
76848715		
8602067215		
35.14		
12267	16	
384		

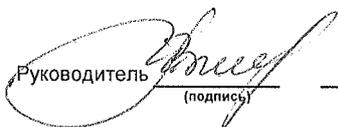
Непубличные акционерные общества / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	Поступления - всего	4110	36 540 894	45 733 652
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	31 254 112	41 378 945
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 995	10 823
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
		4114	-	-
	прочие поступления	4119	5 282 787	4 343 884
P2 P4	Платежи - всего	4120	(40 589 329)	(44 461 749)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(32 868 413)	(40 198 511)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 918 395)	(1 980 020)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(6 341)	(12 121)
	налога на прибыль организаций	4124	(292 500)	(310 511)
	потоки по кеш пулингу	4125	(4 640 723)	-
	прочие платежи	4129	(862 957)	(1 960 586)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 048 435)	1 271 903
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	Поступления - всего	4210	182 266	4 429
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	4 429
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	182 266	-
		4215	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
P2 P4	Платежи - всего	4220	(291 063)	(319 628)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(291 063)	(319 628)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
		4225	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(108 797)	(315 199)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	Поступления - всего	4310		-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311		-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
		4315	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
П2 Р4	Платежи - всего	4320	(1 154 134)	-
	в том числе:			
	соотвенникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(1 146 533)	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(7 601)	-
		4324	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 154 134)	-
	<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(5 311 366)	956 704
П2 Р4	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	5 368 559	4 411 855
П2 Р4	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	57 193	5 368 559
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Бычкова  
Татьяна Валентиновна  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Вавилкина  
Юлия Николаевна  
(расшифровка подписи)

22 января 2021 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах П-1 (тыс. руб.)**

**2020 год**

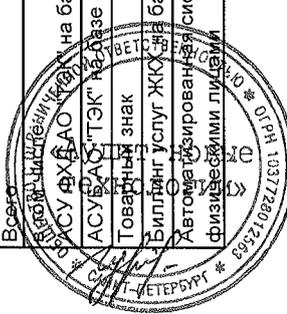
**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	472 601	(420 188)	136 491	(57 672)	14 418	(9 159)	-	-	551 420	(414 929)
	5110	за 2019г.	472 601	(394 072)	-	-	-	(26 117)	-	-	472 601	(420 188)
в том числе:												
	АСУ ФХД АО "ТЭК" на базе SAP ERP	5101	211 450	(211 450)	-	-	-	-	-	-	211 450	(211 450)
	5111	211 450	(211 450)	-	-	-	-	-	-	211 450	(211 450)	
АСУБ АО "ТЭК" на базе SAP BI	5102	203 395	(200 006)	-	-	-	(3 389)	-	-	203 395	(203 395)	
	5112	203 395	(179 666)	-	-	-	(20 340)	-	-	203 395	(200 006)	
Товарный знак	5103	84	(82)	-	-	-	(2)	-	-	84	(84)	
	5113	84	(72)	-	-	-	(10)	-	-	84	(82)	
Биллинг услуг ЖКХ на базе 1С: Предприятие 8.3	5104	57 672	(8 651)	-	(57 672)	14 418	(5 767)	-	-	-	-	
	5114	57 672	(2 884)	-	-	-	(5 767)	-	-	57 672	(8 651)	
Автоматизированная система расчетов с физическими лицами	5105	-	-	136 491	-	-	-	-	-	-	136 491	-
	5115	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		5120	551 420	472 601	472 601
Всего		5120	551 420	472 601	472 601
АСУ ФХД АО "ТЭК" на базе SAP ERP	5121	211 450	211 450	211 450	211 450
АСУБ АО "ТЭК" на базе SAP BI	5122	203 395	203 395	203 395	203 395
Товарный знак	5123	84	84	84	84
Биллинг услуг ЖКХ на базе 1С: Предприятие 8.3	5124	-	-	57 672	57 672
Автоматизированная система расчетов с физическими лицами	5125	136 491	136 491	-	-



**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	414 929	211 450	211 450
в том числе:				
АСУ ФХД АО "ТЭК" на базе SAP ERP	5131	211 450	211 450	211 450
АСУБ АО "ТЭК" на базе SAP BI	5132	203 395	-	-
Товарный знак	5133	84	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-



## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	136 491	(136 491)	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	136 491	(136 491)	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-
Автоматизированная система расчетов с физическими лицами"						



**2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		Тыс. руб.
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	1 082 909	(516 582)	221 502	(252)	252	(65 953)	-	-	1 304 159	(582 283)	
	5210	за 2019г.	1 012 481	(463 763)	83 616	(13 188)	12 695	(65 514)	-	-	1 082 909	(516 582)	
Здания, сооружения	5201	за 2020г.	464 934	(70 790)	131 886	-	-	(17 623)	-	-	596 819	(88 413)	
	5211	за 2019г.	446 048	(54 610)	18 886	-	-	(16 180)	-	-	464 934	(70 790)	
Машины и оборудование	5202	за 2020г.	567 548	(423 908)	85 039	(252)	252	(40 834)	-	-	652 335	(464 490)	
	5212	за 2019г.	520 711	(384 522)	50 458	(3 621)	3 558	(42 944)	-	-	567 548	(423 908)	
Транспортные средства	5203	за 2020г.	30 623	(13 031)	-	-	-	(4 876)	-	-	30 623	(17 907)	
	5213	за 2019г.	31 719	(17 217)	7 944	(9 040)	8 623	(4 437)	-	-	30 623	(13 031)	
Инструмент, инвентарь	5204	за 2020г.	19 111	(8 853)	4 577	-	-	(2 620)	-	-	23 688	(11 473)	
	5214	за 2019г.	13 310	(7 414)	6 328	(527)	514	(1 953)	-	-	19 111	(8 853)	
Земельные участки	5205	за 2020г.	693	-	-	-	-	-	-	-	693	-	
	5215	за 2019г.	693	-	-	-	-	-	-	-	693	-	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	





## 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 на балансе	5280	12 797	17 699	14 652
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	5283	178 859	219 080	230 493
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-







4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		Тыс. руб.
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	291 882	-	22 258 094	(22 338 200)	-	-	-	-	211 776	-
	5420	за 2019г.	8 640	-	26 536 477	(26 253 235)	-	-	X	-	291 882	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	14 938	-	261 497	(84 439)	-	-	-	-	191 996	-
	5421	за 2019г.	7 830	-	46 653	(39 545)	-	-	-	-	14 938	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	484 120	(484 120)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	246	-	21 263 795	(21 264 033)	-	-	-	-	8	-
	5423	за 2019г.	810	-	26 176 812	(26 177 376)	-	-	-	-	246	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	276 698	-	248 682	(505 608)	-	-	-	-	19 772	-
	5425	за 2019г.	-	-	313 012	(36 314)	-	-	-	-	276 698	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление		выбыло		на конец периода		перевод из		учтенная	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва	восстановление резерва	корректировка величины резерва	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	5 613	-	-	-	(3 030)	-	-	-	-	-	2 583	-
	5521	за 2019г.	7 384	-	-	-	(1 771)	-	-	-	-	-	5 613	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по выданным займам	5505	за 2020г.	5 613	-	-	-	(3 030)	-	-	-	-	-	2 583	-
	5525	за 2019г.	7 384	-	-	-	(1 771)	-	-	-	-	-	5 613	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	3 287 282	(1 435 106)	5 538 025	411 234	(4 401 133)	346	232 847	640 847	(1 201 833)	-	4 424 520	(1 763 246)
	5530	за 2019г.	2 958 929	(1 670 041)	3 210 023	411 234	(3 090 140)	(30 551)	172 213	844 277	(781 555)	-	3 287 282	(1 435 106)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	2 713 003	(1 267 081)	5 232 485	-	(3 980 084)	346	178 701	640 847	(1 206 700)	-	3 965 750	(1 654 234)
	5531	за 2019г.	2 632 793	(1 497 778)	2 713 003	-	(2 469 692)	-	163 101	832 943	(765 347)	-	2 713 003	(1 267 081)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	143 155	-	129 332	-	(143 154)	-	-	-	-	-	129 333	-
	5532	за 2019г.	58 881	-	84 274	-	-	-	-	-	-	-	143 155	-
Переплата по налогам и сборам (бюджет и внебюджетные фонды)	5513	за 2020г.	35 194	-	7 609	-	-	-	-	-	-	-	42 803	-
	5533	за 2019г.	18 172	-	17 022	-	-	-	-	-	-	-	35 194	-
Расчеты с прочими дебиторами	5514	за 2020г.	395 724	(168 025)	168 599	-	(277 697)	-	54 146	-	4 867	-	286 626	(109 012)
	5534	за 2019г.	248 846	(172 263)	395 724	411 234	(620 417)	(30 551)	9 112	11 334	(16 208)	-	395 724	(168 025)
Расчеты с персоналом	5515	за 2020г.	206	-	-	-	(198)	-	-	-	-	-	8	-
	5535	за 2019г.	237	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	206	-
Итого	5500	за 2020г.	3 292 895	(1 435 106)	5 538 025	411 234	(4 404 163)	346	232 847	640 847	(1 201 833)	X	4 427 103	(1 763 246)
	5520	за 2019г.	2 966 313	(1 670 041)	3 210 023	411 234	(3 091 911)	(30 551)	172 213	844 277	(781 555)	X	3 292 895	(1 435 106)



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	Ученная по условиям договора	Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	1 783 248	1 435 106	-	1 670 041	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 654 234	1 267 081	-	1 497 778	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	109 012	168 025	-	172 263	-
	5544	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	626 564	-	-	-	-	626 564
в том числе:	5571	за 2019г.	626 564	-	-	-	-	626 564
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	626 564	-	-	-	-	626 564
	5574	за 2019г.	626 564	-	-	-	-	626 564
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	3 522 241	4 102 549	8 690	(3 522 241)	-	4 111 239
в том числе:	5560	за 2019г.	3 253 398	3 504 300	11 328	(3 246 303)	(482)	3 522 241
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 315 639	2 570 610	8690	(2 315 639)	-	2 579 300
авансы полученные	5581	за 2019г.	2 229 479	2 315 639	(2 229 479)	-	-	2 315 639
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2020г.	593 129	491 397	(593 129)	-	-	491 397
кредиты	5562	за 2019г.	587 668	586 516	(580 573)	(482)	-	593 129
	5563	за 2020г.	401 102	439 398	(401 102)	-	-	439 398
	5563	за 2019г.	372 387	401 102	(372 387)	-	-	401 102
	5564	за 2020г.	547	1 636	(547)	-	-	1 636
	5564	за 2019г.	547	547	-	-	-	547
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г.	175 911	564 215	(175 911)	-	-	564 215
	5566	за 2019г.	28 354	164 583	11 328	(28 354)	-	175 911
расчеты по налогам и взносам	5567	за 2020г.	35 913	35 293	(35 913)	-	-	35 293
	5587	за 2019г.	35 913	35 913	(35 510)	-	-	35 913
кредиты	5550	за 2020г.	4 148 805	4 102 549	8 690	(3 522 786)	-	4 737 803
	5570	за 2019г.	3 879 962	3 504 300	11 328	(3 246 303)	(482)	4 148 805



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	21	6 613	669
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	21	6 613	669
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	тыс. руб.	
		за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	11 259 619	14 017 297
Расходы на оплату труда	5620	1 771 292	1 639 509
Отчисления на социальные нужды	5630	436 140	330 546
Амортизация	5640	69 399	86 292
Прочие затраты	5650	1 304 486	798 113
Итого по элементам	5660	14 840 936	16 871 757
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	21 518 714	26 188 851
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(276 698)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	256 926	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	36 616 576	42 783 910

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	1 926 319	1 427 983	(651 637)	(587 157)	2 115 508
<b>Долгосрочные:</b>	5701	-	176 450	-	-	176 450
Оценочные обязательства по итогам ТБР	57011	-	119 416	-	-	119 416
Оценочные обязательства по поддержанию устойчивой работы системы	57012	-	57 034	-	-	57 034
<b>Краткосрочные:</b>	5702	1 926 319	1 251 533	(651 637)	(587 157)	1 939 058
Оценочное обязательство на оплату отпусков	57021	116 880	550 244	(282 957)	(278)	383 889
Оценочное обязательство на оплату премий	57022	869 136	278 748	(357 763)	(166 348)	623 772
Оценочное обязательство на компенсационные выплаты при увольнении	57023	99 821	15 089	(4 797)	-	110 113
Оценочное обязательство на оплату стоимости проезда к месту отдыха и обратно	57024	30 584	23 963	(6 037)	-	48 510
Оценочные обязательства по досудебным и судебным разбирательствам	57025	215 609	71 694	(83)	(55 330)	231 890
Оценочные обязательства по расчетам с бюджетом	57026	-	15 239	-	-	15 239
Резерв на ликвидацию ОС	57027	76 099	-	-	(76 099)	-
Оценочные обязательства по итогам ТБР	57028	518 190	-	-	(289 102)	229 088
ОцОБ на создание и обслуживание систем учета э/э	57029	-	296 556	-	-	296 556



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	тыс. руб.		
		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	1 886	567	8 142
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	775 516	71 028	269 991
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.
		На начало года	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2020г.	5911	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-



Бычкова  
Татьяна Валентиновна  
(расшифровка подписи)

Вавилкина  
Юлия Николаевна  
(расшифровка подписи)

22 января 2021 г.

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. П-2.

Акционерное Общество  
«Газпром энергосбыт Тюмень»  
2020 год

## I. Общие сведения

Юридический адрес Акционерного Общества «Газпром энергосбыт Тюмень» (далее «Общество»):

628426, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, проспект Мира 43.

Почтовый адрес «Общества»:

628426, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, проспект Мира 43.

### Регистрация Общества

Акционерное общество «Газпром энергосбыт Тюмень» (до 21.11.2018 г. – Акционерное общество «Тюменская энергосбытовая компания») создано в результате реорганизации ОАО «Тюменьэнерго» в форме выделения (протокол заседания Правления ОАО РАО «ЕЭС России», выполняющего функции внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Тюменьэнерго», от 05 марта 2005г. №1166пр). Свидетельство о государственной регистрации серия 86 № 001336355 получено 01 июля 2005 года. Общество внесено в государственный реестр юридических лиц за № 1058602102415.

С 14 августа 2008 года Акционерное общество «Газпром энергосбыт» (ИНН 7705750968, ОГРН 5067746436731, юридический адрес 119526, г. Москва, пр-т Вернадского, дом 101, корпус 3; до 04.12.2018 г. - Акционерное общество «Межрегионэнергосбыт») в лице генерального директора Аширова Станислава Олеговича, действующего на основании Устава, приобрело 100% голосующих акций Общества на открытом аукционе в результате подписания договора купли-продажи акций с ОАО РАО «ЕЭС России». Право собственности на акции подтверждено выпиской ООО «Депозитарные и корпоративные технологии» № 080814/00008/1 от 14 августа 2008 года.

### Изменения и дополнения в учредительные документы Общества

Решением №04/18 единственного акционера Акционерного общества «Тюменская энергосбытовая компания» от 09.11.2018 г. приняты решения об изменении наименования общества и утверждении Устава общества.

Новое полное фирменное наименование общества на русском языке – Акционерное общество «Газпром энергосбыт Тюмень»; новое сокращенное фирменное наименование общества на русском языке – АО «Газпром энергосбыт Тюмень».

Государственная регистрация изменений, вносимых в учредительные документы и в сведения о юридическом лице, содержащиеся в едином государственном реестре юридических лиц, состоялась 21.11.2018 г.

В 2020 году Решением №5 единственного акционера от 11.09.2020 г. утвержден Устав АО «Газпром энергосбыт Тюмень» в новой редакции.

Государственная регистрация Устава АО «Газпром энергосбыт Тюмень» состоялась 18.09.2020 г.



### **Уставный капитал Общества:**

По состоянию на 31.12.2020 года единственным акционером Общества является АО «Газпром энергосбыт».

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 1 516 513 788,54 рублей. Обществом размещены акции обыкновенные, бездокументарные, именные; рег.№ 1-04-50139-А одинаковой стоимостью 5,54 рублей в количестве 273 738 951 штук на общую сумму 1 516 513 788,54 рублей.

В результате принятых мер по идентификации конечный бенефициар АО «Газпром энергосбыт Тюмень» не выявлен.

### **Среднесписочная численность Общества составила:**

- в 2020 году – 1 135 человек;

- в 2019 году – 1 029 человек;

### **Основные виды деятельности Общества в 2020 году:**

- покупка электрической энергии, мощности на оптовом и розничных рынках электрической энергии, мощности;

- реализация (продажа) электрической энергии, мощности на розничных рынках электрической энергии, мощности потребителям (в том числе гражданам).

### **Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:**

СРО НП «Союз энергоэффективность» № 025-2010-8602067215-02 от 20.09.2015 г., право осуществления работ по энергетическому обследованию.

СРО «Союз строителей Югры» № СРО-С-050-20102009 от 22.06.2017 г., право осуществлять строительство, капитальный ремонт, объектов капитального строительства по договорам строительного подряда.

СРО «Союз проектировщиков Югры» № СРО-П-020-26082009 от 16.11.2017 г., право осуществлять подготовку проектной документации по договору подряда на подготовку проектной документации.

### **Аудитор Общества:**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»).

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

Местонахождение: 190013, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Можайская, д. 17, лит. А, пом. 7Н.

Почтовый адрес: 117420, Российская Федерация, г. Москва, а/я 23.

Тел./факс: (495) 988-95-61.

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее – СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

**Реестродержатель Общества:** ЗАО «Специализированный регистратор – Держатель реестра газовой промышленности.



## Структура Общества

### Генеральный директор Общества:

Генеральный директор Общества – Бычкова Татьяна Валентиновна – Приказ №734 от 31.12.2015 г.

### Главный бухгалтер Общества:

Главный бухгалтер Общества по 31.01.2020 г. – Орехова Татьяна Владимировна – приказ № 474-К от 20.07.2017 г.

С 10.02.2020 г. главный бухгалтер Общества – Вавилкина Юлия Николаевна – приказ № 281-к от 10.02.2020 г.

### Совет директоров Общества:

Состав Совета директоров АО «Газпром энергосбыт Тюмень» избран Решением единственного акционера от 28.06.2019 г.:

№	ФИО	Должность в СД	Место работы, должность
1	Аширов Станислав Олегович	Заместитель председателя Совета директоров	АО «Газпром энергосбыт», генеральный директор
2	Бурнаев Владимир Александрович	Член СД	АО «Газпром энергосбыт», заместитель генерального директора по общим вопросам
3	Бычкова Татьяна Валентиновна	Член СД	АО «Газпром энергосбыт Тюмень», генеральный директор
4	Кашлаева Татьяна Николаевна	Член СД	АО «Газпром энергосбыт», главный бухгалтер
5	Мамонтов Сергей Александрович	Член СД	АО «Газпром энергосбыт», заместитель генерального директора по правовым вопросам
6	Пахомов Андрей Викторович	Член СД	АО «Газпром энергосбыт», заместитель генерального директора по реализации электроэнергии
7	Росляков Алексей Юрьевич	Член СД	АО «Газпром энергосбыт», заместитель генерального директора по техническим вопросам
8	Тринога Артур Михайлович	Член СД	АО «Газпром теплоэнерго», генеральный директор
9	Федоров Денис Владимирович	Председатель Совета директоров	ПАО «Газпром», ООО «Газпром энергохолдинг», ПАО «Центрэнергохолдинг», начальник управления развития электроэнергетического сектора и маркетинга в электроэнергетике Департамента маркетинга, переработки газа и жидких углеводородов ПАО «Газпром»; генеральный директор ООО «Газпром энергохолдинг»; генеральный директор ПАО «Центрэнергохолдинг»

Состав Совета директоров АО «Газпром энергосбыт Тюмень» с 30.06.2020 г., избран Решением №4 единственного акционера от 30.06.2020:

№	ФИО	Должность в СД	Место работы, должность
1	Аширов Станислав Олегович	Заместитель председателя Совета директоров	АО «Газпром энергосбыт», генеральный директор
2	Бурнаев Владимир Александрович	Член СД	АО «Газпром энергосбыт», заместитель генерального директора по общим вопросам



№	ФИО	Должность в СД	Место работы, должность
3	Бычкова Татьяна Валентиновна	Член СД	АО «Газпром энергосбыт Тюмень», генеральный директор
4	Кашлаева Татьяна Николаевна	Член СД	АО «Газпром энергосбыт», главный бухгалтер
5	Мамонтов Сергей Александрович	Член СД	АО «Газпром энергосбыт», заместитель генерального директора по правовым вопросам
6	Пахомов Андрей Викторович	Член СД	АО «Газпром энергосбыт», заместитель генерального директора по реализации электроэнергии
7	Тринога Артур Михайлович	Член СД	АО «Газпром теплоэнерго», генеральный директор
8	Федоров Денис Владимирович	Председатель Совета директоров	ПАО «Газпром», ООО «Газпром энергохолдинг», ПАО «Центрэнергохолдинг», начальник управления развития электроэнергетического сектора и маркетинга в электроэнергетике Департамента маркетинга, переработки газа и жидких углеводородов ПАО «Газпром»; генеральный директор ООО «Газпром энергохолдинг»; генеральный директор ПАО «Центрэнергохолдинг»
9	Шеин Олег Николаевич	Член СД	АО «Газпром энергосбыт», заместитель генерального директора по техническим вопросам и цифровой трансформации

## II. Ревизионная комиссия Общества

Состав Ревизионной комиссии АО «Газпром энергосбыт Тюмень. по 30.06.2020, избран  
Решением единственного акционера от 28.06.2019:

№	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Пугачев Роман Викторович	Начальник финансового отдела АО «Газпром энергосбыт»
2	Варданян Гагик Юрикович	Заместитель начальника финансового отдела АО «Газпром энергосбыт»
3	Зорина Юлия Александровна	Начальник планово-экономического отдела АО «Газпром энергосбыт»
4	Шеин Олег Николаевич	Начальник департамента по реализации электрической энергии АО «Газпром энергосбыт»
5	Ширяев Александр Вячеславович	Начальник отдела организационной деятельности АО «Газпром энергосбыт». ОРЭМ



Состав Ревизионной комиссии АО «Газпром энергосбыт Тюмень» с 30.06.2020 г., избран Решением №4 единственного акционера от 30.06.2020:

№	ФИО	Место работы, должность
1	Пугачев Роман Викторович	Начальник финансового отдела АО «Газпром энергосбыт»
2	Варданян Гагик Юрикович	Заместитель начальника финансового отдела АО «Газпром энергосбыт»
3	Зорина Юлия Александровна	Начальник планово-экономического отдела АО «Газпром энергосбыт»
4	Круглова Александра Игоревна	Главный специалист планово-экономического отдела Департамента экономики и финансов АО «Газпром энергосбыт»;
5	Ширяев Александр Вячеславович	Начальник отдела организации деятельности на ОРЭМ АО «Газпром энергосбыт».

### III. Раскрытие применяемых способов ведения учета

#### Основа представления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Положение по учетной политике Общества подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 30.12.2019 г. № 830.

#### Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001г. №26н.

#### *Порядок отнесения объектов к основным средствам.*

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые для выполнения работ, оказания услуг, а также для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

#### *Определение первоначальной стоимости основных средств.*

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на приобретение основных средств.

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием, увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных



средств, увеличивают первоначальную стоимость при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

### **Переоценка основных средств**

Переоценка основных средств в Обществе не производится.

### **Амортизация объектов основных средств**

Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования. Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2006 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов, ведется их оперативный учет в количественной и стоимостной оценке по материально-ответственным лицам.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 июля 2005 г, производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

<b>Группа основных средств</b>	<b>Сроки полезного использования объектов принятых на баланс (число лет)</b>
Машины и оборудование	2 -20 лет
Здания и сооружения	20 – 35 лет
Инструмент, инвентарь	2 -30 лет
Транспортные средства	3 – 5 лет

### **Выбытие объектов основных средств**

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о финансовых результатах.

### **Затраты по ремонту и обслуживанию**

Затраты на проведение всех видов ремонта (текущего, среднего, капитального) включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.



## **Нематериальные активы**

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007г. №153.

### ***Определение первоначальной стоимости нематериальных активов***

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по доведению их до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

### ***Амортизация нематериальных активов***

Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов нематериальных активов. Амортизация начисляется линейным способом.

В соответствии с ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов" при принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету организация определяет срок его полезного использования. Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

## **Материально-производственные запасы**

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально - производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 09 июня 2001 № 44н.

Материально-производственные запасы оценивались в сумме фактических затрат на приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии осуществляется по фактической себестоимости единицы запасов.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) принимаются к учету путем прямого включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

Покупная стоимость электроэнергии и мощности, приобретенная для дальнейшей перепродажи, учитывается на отдельном субсчете счета 41 «Товары». Учет электроэнергии осуществляется в количественно-суммовом выражении. Единицей бухгалтерского учета электроэнергии является кВт/час. Списание электроэнергии осуществляется по средней себестоимости.

## **Финансовые вложения**

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н (далее – ПБУ 19/02) .



Единицей учета финансовых вложений является

для акций – акции одной организации-эмитента, одного вида (обыкновенные или привилегированные);

для облигаций – облигации одного эмитента, одной серии выпуска (транша);

для вкладов в уставные капиталы – вклад в одну организацию;

для депозитов, займов, прав требования – договор;

для векселей – вексель.

Финансовые вложения оцениваются в сумме фактически произведенных расходов на их приобретение.

Не включаются в фактические затраты на приобретение финансовых вложений общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением финансовых вложений.

### **Себестоимость продаж**

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы в бухгалтерском учете признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Для калькулирования себестоимости в Обществе применяются следующие счета учета:

20 «Основное производство»;

23 «Вспомогательное производство»

25 «Общепроизводственные расходы»;

29 «Обслуживающие производства и хозяйства»

44 «Расходы на продажу».

Все расходы, связанные со сбытом электроэнергии и мощности, с выполнением работ, оказанием услуг, формируют полную фактическую производственную себестоимость продукции, работ, услуг.

### **Учет коммерческих расходов**

Расходы на продажу электроэнергии считаются коммерческими и учитываются на счёте 44 «Расходы на продажу» по статьям затрат и ежемесячно списываются на счёт 90 «Продажи» как расходы на продажу.

К расходам на продажу относятся:

а) расходы, связанные с оплатой услуг по передаче электроэнергии;

б) другие расходы, непосредственно связанные с продажей товаров.

Коммерческие расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

### **Учет управленческих расходов**

Управленческие расходы представляют собой траты на управление компанией, в рамках исполнения обязательств по договору управления.





Отчетным периодом по налогу на прибыль является квартал, полугодие, 9 месяцев, год. Для распределения базы по налогу на прибыль по территориально обособленным подразделениям, применяется показатель среднесписочной численности работников. На основании представленных данных о численности и, исходя из среднегодовой остаточной стоимости амортизируемого имущества Отделений, формируется «Расчет налогооблагаемой базы по налогу на прибыль по Обществу» в целом и производится расчет налога на прибыль в федеральный бюджет и в бюджет субъектов РФ, приходящегося на Отделения.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

### Уровень существенности

Уровень существенности для раскрытия информации утверждается в размере 10 % от валюты баланса, что закреплено пунктом 44 учетной политики Общества.

### Изменение учетной политики

1. В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения:

Принята новая редакция Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н, в связи с чем учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

2. С целью оптимизации расходов на содержание и обслуживание систем учета финансово-хозяйственной деятельности Общества, а так же для реализации отраслевых особенностей, связанных с ведением раздельного учета по группам потребителей в разрезе регионов, в течение 2020 года Обществом осуществлен переход с системы учета SAP ERP на 1С УХ, вследствие чего разработаны новые методы учета расходов и внесены изменения в учетную политику Общества:

Раздел Учетной политики	Учетная политика до 31.12.2019	Учетная политика с 01.01.2020 года
1. Учет расходов, в том числе:		
Учет расходов по счету 20 «Основное производство»	Расходы Общества, связанные с выполнением электромонтажных работ; работ по созданию, модернизации, обследованию автоматизированных измерительных систем коммерческого учета электроэнергии	Прямые затраты, связанные с производством определенного вида продукции, работ, услуг отражаются по дебету счета 20 «Основное производство» в разрезе номенклатурных групп, по виду деятельности «Гарантирующий поставщик», с последующим списанием в себестоимость (счет 90.02)
Учет расходов по счету 23 «Вспомогательное производство»	-	Прямые затраты, связанные с производством определенного вида продукции, работ, услуг отражаются по дебету счета 23 «Вспомогательное производство», за исключением расходов на оплату труда, страховых взносов и больничных листов, в разрезе номенклатурных групп по



Раздел Учетной политики	Учетная политика до 31.12.2019	Учетная политика с 01.01.2020 года
		виду деятельности «Независимый поставщик», «Инфраструктурные услуги», «Энергоэффективные услуги» («Прочие продажи»), «Прочие виды деятельности», с последующим списанием в себестоимость (счет 90.02)
Учет расходов по счету 25 «Общепроизводственные расходы»	-	В составе общепроизводственных затрат (счет 25) учитываются расходы общего назначения, расходы, связанные с содержанием производственных служб и подразделений. Общепроизводственные расходы ежемесячно распределяются пропорционально фонду оплаты труда основного производственного персонала, учитываемого на счете 20 «Основное производство» по виду деятельности «Гарантирующий поставщик», с последующим списанием в себестоимость (счет 90.02)
Учет расходов по счету 26 «Общехозяйственные расходы»	Расходы Общества по договорам передачи полномочий единоличного исполнительного органа, считаются расходами, связанными с оказанием услуг по управлению дочерними зависимыми обществами	В составе общехозяйственных расходов на счете 26 учитываются расходы по договорам передачи полномочий единоличного исполнительного органа, считаются расходами, связанными с оказанием услуг по управлению дочерними зависимыми обществами по виду деятельности «Прочие виды деятельности», с последующим закрытием на управленческие расходы (счет 90.08)
Учет расходов по счету 29 «Обслуживающее производство»	-	Учитываются расходы на оплату труда, страховые взносы, оплату больничного листа по виду деятельности «Независимый поставщик», «Инфраструктурные услуги», «Энергоэффективные услуги» («Прочие продажи»), «Прочие виды деятельности», с последующим списанием в себестоимость (счет 90.02)
Учет расходов по счету 44 «Расходы на продажу»	Все расходы, связанные со сбытом электроэнергии и мощности, с реализацией прочих товаров, работ и услуг непроизводственного	Расходы на продажу электроэнергии считаются коммерческими по статьям затрат и ежемесячно списываются на счёт 90 «Продажи» «Аудит-новые технологии»



Раздел Учетной политики	Учетная политика до 31.12.2019	Учетная политика с 01.01.2020 года
	характера коммерческими считаются	как расходы на продажу (счет 90.07). К расходам на продажу относятся: а) расходы, связанные с оплатой услуг по передаче электроэнергии; б) другие расходы, непосредственно связанные с продажей товаров.

#### Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировка данных предшествующего отчетного периода связана с изменением учетной политики.

Для обеспечения сопоставимости данных за 2020 год с данными за предшествующий год, соответствующие данным отчета о финансовых результатах за 2019 год были скорректированы следующим образом:

тыс. руб.

Показатель	код	сумма до корректировки	корректировка	сумма с учетом корректировки
Отчет о финансовых результатах				
Себестоимость продаж	2120	(26 215 502)	(2 520 874)	(28 736 376)
Коммерческие расходы	2210	(16 568 408)	2 544 310	(14 024 098)
Управленческие расходы	2220	-	(23 436)	(23 436)
Итого:		42 783 910	0	42 783 910

## IV. Раскрытие существенных показателей отчетности

### Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов с указанием сумм начисленной амортизации и приведено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П I) (далее – Пояснения I).

Срок полезного использования

АСУ ФХД АО «Тюменская энергосбытовая компания» - 10 лет,

АСУБ АО «Тюменская энергосбытовая компания» - 10 лет,

Товарный знак – 8 лет 3 мес. (99 мес.),

Биллинг услуг ЖКХ на базе 1С: Предприятие 8.3 - 10 лет,

Автоматизированная система расчетов с физическими лицами – 10 лет.



В Обществе есть нематериальные активы (неисключительные права пользования), полученные в пользование, учитываемые за балансом, не входящие в состав вышеуказанных нематериальных активов. На 31.12.2020 – 64 469 тыс. руб.

### Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений I.

В стоимость основных средств включена стоимость земельного участка, которая не подлежит амортизации (стр. 5205 таблицы 2.1 Пояснений I)

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений I.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений I, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений I.

### Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом

Наличие и движение арендованных основных средств приведены в таблице

тыс. руб.

Объекты основных средств	Сальдо на 31.12.2018	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2019	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2020
Здания и помещения	207 795	12 215	23 628	196 382		40 221	156 161
Транспортное средство	-	-	-	-	-	-	-
Земля	22 698	-	-	22 698	-	-	22 698
Итого	230 493	12 215	23 628	219 080			178 859

### Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1. Пояснений I.

По финансовым вложениям, состоящим на учете Общества, текущая рыночная стоимость не определяется.

В 2019 году произошла передача долгосрочные финансовых вложений в сумме 883 831 тыс.руб. в доверительное управление ООО «Газпром капитал».

В 2020 году Обществом выдан займ ПАО «Газпром» по договору займа № 1-643-2-1 от 24.03.2020г по форме кеш-пулинг.

### Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений I.

### Расходы будущих периодов



тыс. руб.

Наименование статьи расходов	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Информационное и программное обеспечение	3 446	7 316	2 981
Итого прочие оборотные активы (стр. 1260 баланса):	3 446	7 316	2 981
Информационное и программное обеспечение	65 776	40 580	42 750
Итого прочие внеоборотные активы (стр.1190 баланса)	65 776	40 580	42 750
Итого:	69 222	47 896	45 731

В данном разделе отражены затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Списание расходов будущих периодов производится в течение отчетного года на издержки обращения в зависимости от характера расходов по мере наступления периода, к которому они относятся.

Согласно п. 19 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» в бухгалтерском балансе активы и обязательства должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на долгосрочные и краткосрочные.

В отчетном периоде расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев отражены как прочие внеоборотные активы (стр.1190 баланса).

### Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений I.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений I.

На просроченную дебиторскую задолженность создан резерв по сомнительным долгам. Сумма резерва по состоянию на 31.12.2020 год отражена на счете 63 в сумме 1 763 246 тыс. руб.

В строке 1230 бухгалтерского баланса кроме краткосрочной дебиторской задолженности представлены данные о дебиторской задолженности, платежи по которой в соответствии с заключенными договорами ожидаются в течение срока превышающего 12 месяцев после отчетной даты. Общество переводит долгосрочную задолженность в состав краткосрочной в момент, когда до окончания срока погашения остается менее 12 месяцев. В этой строке показаны займы, предоставленные сотрудникам, выданы в соответствии с положением о корпоративном содействии и поддержке сотрудников АО «Газпром энергосбыт Тюмень» в улучшении жилищных условий.

Наиболее крупные дебиторы на 31.12.2020 г.

К крупным дебиторам относятся контрагенты, имеющие дебиторскую задолженность на конец отчетного периода более 9 млн. руб.



тыс. руб.

44

№	Наименование дебитора	на 31.12.2019	на 31.12.2020
1	АО «Россети Тюмень»	50 215	155 400
2	ООО "ГАЗПРОМ ДОБЫЧА НОЯБРЬСК"	-	72 057
3	АО "Ямалкоммунэнерго"	49 637	32 928
4	МУП "ТВК"	13 411	27 414
5	ООО "Инвест-силикат-стройсервис"	22 120	24 490
6	МКП МО Г. НЯГАНЬ "НРК"	25 292	22 025
7	АО "Уренгойжилсервис"	17 149	19 768
8	МУП "УГХ" М.О.Г.ПЫТЬ-ЯХ	23 797	18 625
9	Филиал АО "Ямалкоммунэнерго" Тарко-Сале	16 331	16 617
10	ООО "СГЭС"		15 710
11	ПАО "Сургутнефтегаз"	221	15 106
12	АО "ЮКЭК-БЕЛОЯРСКИЙ"	14 691	14 441
13	АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	-	145 543
14	ОАО "МРСК Урала"	68 018	840 206

*За балансом Общества учитывается списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов*

тыс. руб.

Наименование	Оценочная стоимость на 31.12.2018	Оценочная стоимость на 31.12.2019	Оценочная стоимость на 31.12.2020
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	39 674	51 852	149 765
Итого:	39 674	51 852	149 765

Денежные средства и денежные эквиваленты



Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт.

тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Касса	203	314	282
Расчетные счета	119 446	299 788	54 829
Валютные счета	-	-	-
Специальные счета в банках	15 437	19 924	2 082
Депозитные счета	4 275 270	5 046 860	-
Прочие денежные средства	1 500	1 673	-
Итого:	4 411 856	5 368 559	57 193

Данные о движении денежных средств приведены в отчете о движении денежных средств. К денежным эквивалентам Общество относит: открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и которые возможно востребовать до окончания их срока, или со сроком обращения до 3 месяцев. Косвенные налоги в отчете о движении денежных средств за 2020 год показаны в строке 4129.

#### Уставный капитал

тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2018		на 31.12.2019		на 31.12.2020	
	Количество акций	Сумма	Количество акций	Сумма	Количество акций	Сумма
Итого:	273 738 951	1 516 514	273 738 951	1 516 514	273 738 951	1 516 514

На 31 декабря 2020 г. в обращении находится 273 738 951 акций Общества номинальной стоимостью 5,54 руб. каждая.

#### Добавочный капитал

По состоянию на 31.12.2020 года добавочный капитал в Обществе отсутствует.



## Резервный капитал

тыс. руб.

Наименование	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2019	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2020
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1 137 385	1 137 385	-	-	1 137 385
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	-	-	-	-	-
Итого:	1 137 385	1 137 385	-	-	1 137 385

## Нераспределенная прибыль

тыс. руб.

Наименование	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Прибыль прошлых лет	-	1 652	39 886
Нераспределенная прибыль отчетного года	1 652	887 267	701 300
Итого:	1 652	888 919	741 186

По решению № 4 единственного акционера АО «Газпром энергосбыт Тюмень» от 30.06.2020 года АО «Газпром энергосбыт» в денежной форме выплачены дивиденды по обыкновенным акциям Общества по результатам 2019 года в размере 849 033 тыс. руб., по результатам 1 квартал 2020 года в размере 297 500 тыс. руб. Выплаты осуществлены 13.08.2020 года.

## Кредиты и займы полученные

Действующие в 2020 году кредитные соглашения (овердрафт):

№00.19-3/08/005/19 от 09.07.2019 г. между АО "Газпром энергосбыт Тюмень" и АО «Акционерный банк «Россия» на сумму 1 000 000 000,00 (Один миллиард) рублей 00 коп.

№00.19-3/08/006/20 от 14.07.20 г. между АО "Газпром энергосбыт Тюмень" и АО «Акционерный банк «Россия» на сумму 1 000 000 000,00 (Один миллиард) рублей 00 коп.

Денежные потоки по кредитам и займам в отчете о движении денежных средств представлены свернуто.

## Прочие долгосрочные обязательства



В составе прочих обязательств отражена задолженность по договору купли-продажи ценных бумаг АО «Межрегионэнергосбыт» №ВСК.1075 от 25.12.2013г., срок погашения 23 года с даты подписания договора.

### Кредиторская задолженность

Сведения о кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений I.

По строке «Прочие кредиторы» на 31.12.2020г. отражены: удержания из заработной платы – 3 165 тыс. руб., услуги РКО – 54 826 тыс. руб., расчеты по приему платежей от населения – 474 тыс. руб., расчеты по договорам цессии – 500 000 тыс. руб. и иные расходы.

К крупным кредиторам относятся контрагенты, имеющие кредиторскую задолженность на конец отчетного периода более 50 млн. руб.:

тыс. руб.

№	Наименование кредитора	на 31.12.2019	на 31.12.2020
1	ЗАО «Нижевартовская ГРЭС»	113 027	97 733
2	ПАО «ОГК-2»	93 266	72 408
3	ПАО «Мосэнерго»	250 119	211 409
4	ООО «НЭП»	-	448 229
5	АО «ЦФР»	391 804	329 457
6	ПАО Юнипро	189 687	121 662
7	АО «ЮРЭСК»	71 880	54 722
8	АО «Интер РАО-Электрогенерация»	113 494	82 834
9	АО «Концерн Росэнергоатом»	331 763	272 639
10	ОАО «Фортум»	112 204	187 450

### Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 7 Пояснений I.

### Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки Общества



тыс. руб.

48

Показатель	2019	2020
Электроэнергия на балансирующем рынке	135 818	101 106
Электроэнергия на розничном рынке, в том числе по тарифам для населения	43 478 368 4 878 114	36 117 478 5 171 109
Прочие виды деятельности	175 235	957 286
Итого	43 789 421	37 175 870

### Не денежные операции

В течение 2018, 2019 и 2020 годах Общество не осуществляло не денежные операции.

### Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений I.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг.

тыс. руб.

Показатель	2019	2020
<b>Себестоимость всего:</b>	<b>28 736 376</b>	<b>25 348 755</b>
<b>В том числе по видам расходов</b>		
Электроэнергия на розничном рынке, в том числе по тарифам для населения	26 151 671 2 911 737	21 246 458 3 031 487
Прочие товары	63 831	272 256
Амортизация основных средств и НМА	86 245	69 398
Расходы по аренде	63 481	168 546
Оплата труда	1 639 509	1 760 439
Страховые взносы с оплаты труда	330 546	433 149
Услуги автотранспорта	74 591	211 983
Содержание зданий и оборудования	25 059	47 325
Услуги сторонних организаций	37 737	47 526
Программное обеспечение	33 301	46 618
Услуги по приему платежей	57 639	50 849



Показатель	2019	2020
Установка оборудования	-	425 681
Прочие расходы	1 876 026	737 073

Коммерческие расходы (стр. 2210 Отчета о финансовых результатах)

Издержки обращения признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

тыс. руб.

Показатель	2019	2020
<i>Коммерческие расходы всего: в том числе по видам расходов</i>	<i>14 024 097</i>	<i>11 250 925</i>
Инфраструктурные платежи	37 900	47 913
Расходы на передачу э/энергии	13 986 197	11 203 012

Управленческие расходы (стр. 2220 Отчета о финансовых результатах)

Показатель	2019	2020
<i>Управленческие расходы всего: В том числе по видам расходов</i>	<i>23 436</i>	<i>16 896</i>
Расходы по аренде	600	450
Оплата труда	14 703	10 853
Страховые взносы с оплаты труда	4 440	2 991
Услуги автотранспорта	1 051	-
Прочие расходы	2 642	2 602

### Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы.

Прочие доходы (стр. 2340 Отчета о финансовых результатах)



тыс. руб.

50

Показатель	2019	2020
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	50 783	72 336
Пени, штрафы, неустойки, признанные или по которым получены решения суда	77 997	62 817
Госпошлина по хозяйственным договорам	15 189	12 235
Доход в виде восстановления резерва по сомнительным долгам	844 277	674 673
Прочие доходы	437 290	607 180
Итого	1 425 536	1 429 241

Прочие расходы (стр.2350 Отчета о финансовых результатах)

тыс. руб.

Показатель	2019	2020
Отчисления в оценочные резервы	1 304 655	1 098 732
Убыток прошлых лет	25 253	66 681
Судебные издержки	29 826	32 708
Прочие расходы	133 571	110 399
Итого	1 493 305	1 308 520

Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, преимущественно состоят из сумм расходов, документы по которым получены после сдачи отчетности за 2019г., а также в 2020 г. производилась корректировка расходов, которые фактически были произведены в 2019, 2018, 2017 г.

Обеспечения обязательств выданные

тыс. руб.

Обеспечения	Фактические обязательства, обеспеченные по состоянию на 31.12.2019	Фактические обязательства, обеспеченные по состоянию на 31.12.2020
ПАО «Газпромбанк»	16 000 000	16 000 000



НО "Фонд капитального ремонта МКД в ЯНАО	684	1 386
Югорский Фонд КРМД	344	397
АБ РОССИЯ	-	73 733
Итого	71 028	775 516

### Расшифровка строк Отчета о движении денежных средств

тыс. руб.

Наименование статьи расходов	2019	2020
Расчеты по приему платежей от населения	2 942 013	4 427 485
Проценты по депозиту	284 024	282 333
Штрафы, пени по хоз. договорам	59 846	6 118
Компенсация услуг по передаче электроэнергии	109 238	2 853
Расчеты по судебному производству	27 137	9 511
Расчеты по договорам цессии	765	928
Прочие	920 861	553 559
<b>Итого прочие поступления (стр. 4119 Отчета о движении денежных средств):</b>	<b>4 343 884</b>	<b>5 282 787</b>
Платежи по договорам РКО	1 615 386	35 980
Страхование персонала	35 336	37 448
Расчеты с подотчетными лицами	35 563	4 309
Расчеты по судебному производству	21 142	23 296
Возврат ошибочно поступивших платежей	61 695	51 827
Расчеты по договорам уступки права требования	727	
Конкурсное обеспечение	5 614	3 046



Наименование статьи расходов	2019	2020
Банковская гарантия	1 074	565
Услуги конкурсного управляющего	2 479	3 859
НДС	159 962	197 444
Краткосрочный займ	-	158 151
Прочие	21 608	350 891
Итого прочие платежи (стр. 4129 Отчета о движении денежных средств):	<b>1 960 586</b>	<b>862 957</b>

## V. Расчеты по налогу на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации). В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

### Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

тыс. руб.

№ стр. ОФР	Наименование статьи/показателя	За 2020 год			За 2019 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в ОФР	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в ОФР
1	2	3	4	5	6	7	8
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 110 715	3 926	1 114 641	1 210 661	47 807	1 258 468
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	222 143	785	222 928	242 132	9 561	251 694
2411	Текущий налог на прибыль	(285 655)	-	(285 655)	(303 537)	-	(303 537)
2412	Отложенный налог на прибыль	185 033	X	185 818	(73 836)	X	(64 275)
	Налог на прибыль прошлых лет	X	785	X		9 561	X
2460	Прочее	(16 004)	-	(16 004)	(3 390)		(3 390)



2400	Чистая прибыль (убыток)	994 874	3 926	998 800	839 459	47 807	887 266
	Постоянные налоговые расходы (доходы)	(122 306)	(785)	(123 091)	125 679	(9 561)	116 118

В связи с получением доходов в 2020 году, исключаемых из налогооблагаемой прибыли в сумме 182 266 тыс. руб., внесена дополнительная корректировка постоянного расхода на сумму 36 453 тыс. руб.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2020 год	За 2019 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	1 114 641	1 258 468
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	1 114 641	1 258 468
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	222 928	251 694
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	222 928	251 694
3	Постоянный налоговый расход (доход)	(123 091)	116 118
4	Отложенный налог на прибыль	185 818	(64 275)
4.1	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	185 818	(56 275)
5	Текущий налог на прибыль (2+3+4)	(285 655)	(303 537)
6	Расход (доход) по налогу на прибыль (4+5)	(99 837)	(367 812)

## VI. Операции со связанными сторонами

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2020 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Федоров Денис Владимирович	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.06.2020	0.00%	0.00%
2	Аширов Станислав	Не получено согласие на раскрытие	1. Лицо является членом Совета	30.06.2020 14.08.2008	0.00%	0.00%



№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
	Олегович	персональных данных	директоров акционерного общества 2. Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
3	Бычкова Татьяна Валентиновна	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества 2. Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество 3. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	01.01.2016 17.01.2013 30.06.2020	0.00%	0.00%
4	Бурнаев Владимир Александрович	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.06.2020	0.00%	0.00%
5	Кашлаева Татьяна Николаевна	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.06.2020	0.00%	0.00%
6	Мамонтов Сергей Александрович	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.06.2020	0.00%	0.00%



№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
			общества			
7	Пахомов Андрей Викторович	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.06.2020	0.00%	0.00%
8	Шеин Олег Николаевич	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.06.2020	0.00%	0.00%
9	Тринога Артур Михайлович	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.06.2020	0.00%	0.00%
10	Богорад Леонид Максимович	Не получено согласие на раскрытие персональных данных	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	05.07.2017	0.00%	0.00%
11	Акционерное общество «Газпром энергосбыт»	119526, г. Москва, пр-т Вернадского д.101, корп.3	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества 2. Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	14.08.2008	100.00%	100.00%
12	Общество с ограниченной ответственностью «НД инвест»	119526, г. Москва, пр-т Вернадского д.101, корп.3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2016	0.00%	0.00%



№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
13	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром энергосбыт Брянск»	628403, Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Сургут, проспект. Мира, д.43.	1. Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный капитал данного юридического лица 2. Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	14.10.2014	0.00%	0.00%

Операциями Общества с аффилированными лицами являются выплаты вознаграждения членам Совета директоров. Сумма вознаграждения, выплаченного членам Совета директоров АО «Газпром энергосбыт Тюмень» в 2020 г. составила 13 763 тыс. руб.

#### Связанные стороны основного хозяйствующего Общества

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, а также начисленные на выплаты налоги и иные обязательные платежи.

тыс. руб.

Виды выплат и начислений	2019	2020
Оплата труда	131 998	132 908
Очередной отпуск	17 000	23 720
Компенсация отпуска при увольнении	-	-
Премии к праздничным и юбилейным датам	430	152
Итого начислено выплат	149 428	156 780
Отчисления с оплаты труда	24 459	23 378
Отчисления в НПФ и ДМС	3 162	4 306



## Связанные стороны основного хозяйствующего Общества

тыс. руб.

Операции и сальдо с основным хозяйствующим субъектом	2019	2020
<i>АО «Газпром энергосбыт» владеет долей 100% Общества</i>		
Продано Обществом товаров, форма расчетов денежная, оплата согласно договору по графику платежей	2 893 293	2 320 492
Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	117	491
Задолженность Общества на конец отчетного периода	25 324	17 036
Приобретено товаров, услуг форма расчетов денежная, оплата согласно договору по графику платежей	40 174	40 595
Задолженность Общества на конец отчетного периода	1 772	1 584
Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	-	-
Предоставлено Обществом услуг аренды форма расчетов денежная, оплата согласно договору по графику платежей	-	-
Задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
Приобретено услуг (аренда) форма расчетов денежная, оплата согласно договору по графику платежей	2 403	2 403
Строительство АИИСКУЭ, прочие услуги, оказание услуг форма расчетов денежная, оплата согласно договору по графику платежей	-	-
Задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	-	-
Полученные дивиденды на основании Протокола годового общего собрания акционеров АО "Газпром энергосбыт"	-	161 496
Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	-	-
Доля в уставном капитале	783 000	783 000
Выплаченные дивиденды по решениям собраний акционеров	-	1 146 533
Начисленные дивиденды по решениям собраний акционеров	-	1 146 533
Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	-	-

Операции и сальдо с дочерними хозяйствующими обществами	2019	2020
---	------	------



2. ООО «Газпром энергосбыт Брянск», размер доли владения 99,9857610652		
Продано Обществом товаров, форма расчетов денежная, оплата согласно договору по графику платежей	63 654	3 685
Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	0	0
Задолженность Общества на конец отчетного периода	0	500 000
Приобретено Обществом товаров, форма расчетов денежная, оплата согласно договору по графику платежей	30 626	22 042
Задолженность Общества на конец отчетного периода	4 463	8 164
Приобретение дебиторской задолженности по договору цессии	-	-
Задолженность перед Общества на конец отчетного периода (прочие)		
Предоставлено Обществом услуг аренды, управления, аутсорсинга форма расчетов денежная, оплата согласно договору по графику платежей	30 602	22 042
Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода	9 806	3 211
Полученные дивиденды на основании Протокола годового общего собрания акционеров ООО "Газпром энергосбыт Брянск"	-	20 770
Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода		
Выдан денежный займ		
Погашен денежный займ	-	-
Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода		
Доля в уставном капитале	100 832	100 832

## VII. Условные обязательства

Существенных условных обязательств не выявлено.

## VIII. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не выявлено.

## IX. Чистые активы Общества



Показатель	Сумма на 01.01.2020	Сумма на 31.12.2020	Динамика (+;-)
Чистые активы	3 542 819	3 395 085	- 147 734
Уставный капитал	1 516 514	1 516 514	-

## Х. Прибыль на акцию

В связи с тем, что акции эмитента не выпущены к обращению организатором торговли на рынке ценных бумаг, рыночная цена одной акции Общества за 2020 год не может быть определена.

Базовая прибыль на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на общее количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

руб.

Показатель	2019	2020
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль отчетного года), в рублях	887 266 750,22	998 799 784,75
Базовая прибыль на акцию, в рублях	3,2413	3,6487

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг, а также договоров купли – продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

## XI. Информация о рисках

### Основные факторы рисков, связанные с деятельностью АО «Газпром энергосбыт Тюмень»

АО «Газпром энергосбыт Тюмень» работает в определенных условиях конкурентной среды, имея свои внутренние особенности: уровень производственного потенциала, кадровый состав и т.д. В связи с этим у Общества возникают риски, непосредственно присущие только ей и связанные со спецификой операционной, коммерческой, финансовой и других видов деятельности. Важно своевременно их выявить и определить вероятность и время наступления, а также возможный ущерб.

Руководство Общества контролирует процесс управления рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В АО «Газпром энергосбыт Тюмень» разработаны и утверждены ключевые документы, определяющие механизмы функционирования системы управления рисками (СУР) и регламентирующие принципы и подходы к выявлению, оценке и управлению рисками Общества.

### Риски. Меры по управлению рисками

#### Отраслевые риски

- *Риск роста дебиторской задолженности потребителей юридическими лицами за потребленную электрическую энергию (мощность).*



В рамках энергосбытовой деятельности в отношении юридических лиц в 2020 году выявлен риск роста дебиторской задолженности. При этом наряду с категориями потребителей, которые из года в год имеют проблемы с платежной дисциплиной (предприятия ЖКХ, потребители, приравненные к населению, исполнители коммунальных услуг), в 2020 году отмечается рост уровня дебиторской задолженности по группе «Прочие потребители» (сельскохозяйственные и промышленные потребители, индивидуальные предприниматели и предприятия среднего и малого бизнеса). Всего по Обществу дебиторская задолженность увеличилась на 383,7 млн. руб. (+15% к уровню дебиторской задолженности на 01.01.2020 г.) Падение собираемости денежных средств по группе «Прочие потребители» в большей части обусловлено проблемами малого и среднего бизнеса, вызванными вводимыми ограничениями (вплоть до приостановки деятельности потребителей) в целях нераспространения коронавирусной инфекции. Наибольший рост дебиторской задолженности по данной группе в 2020 г. отмечается в ХМАО-Югре (увеличение величины дебиторской задолженности на 139,3 млн. руб.), где наряду с прочими ограничениями Постановлением Губернатора от 09.04.2020 г. № 29 был введен мораторий на введение ограничений энергоснабжения в отношении потребителей-юридических лиц.

В целях минимизации данного риска в Обществе на постоянной основе проводится работа по совершенствованию инструментов возврата дебиторской задолженности потребителей – юридических лиц, в том числе в части модернизации существующих технологий по организации и контролю введения ограничения режима потребления электрической энергии и по ведению претензионно - исковой работы.

Также ведется постоянная работа с Правительствами субъектов РФ, органами муниципальной власти по взаимодействию в рамках контроля уровня собираемости и оплаты электроэнергии предприятиями ЖКХ и бюджетной сферы.

В рамках управления риском снижения роста дебиторской задолженности потребителей как юридических, так и физических лиц, в Обществе созданы комиссия по резерву по сомнительным долгам и комиссия по работе с просроченной задолженностью. В задачи комиссий входит формирование реестра сомнительных долгов Общества, а также осуществление постоянного контроля за движением дебиторской задолженности с целью недопущения ее наращивания и управление дебиторской задолженностью.

В целом по Обществу риск роста дебиторской задолженности потребителей является управляемым, что подтверждает выполнение в 2020 году установленных целевых показателей Общества.

• ***Риск роста дебиторской задолженности потребителей – физических лиц за потребленную электрическую энергию.***

При сбытовом обслуживании потребителей – физических лиц в АО «Газпром энергосбыт Тюмень» имеет место риск роста дебиторской задолженности потребителей – физических лиц, связанный с уклонением указанной категории потребителей от оплаты потребленной электрической энергии.

В 2020 году существенно возрос риск роста дебиторской задолженности потребителей – физических лиц за потребленную электрическую энергию, обусловленный возникшей в марте 2020 г. пандемией коронавирусной инфекции COVID-19, которая повлекла за собой изменения в действующее законодательство РФ, в том числе, регулирующее деятельность Гарантирующих поставщиков. В соответствии с новыми требованиями законодательства, как федерального, так и регионального значения, Обществом с 01.03.2020 было приостановлено начисление пени в отношении потребителей - физических лиц, а также введение ограничения режима потребления электрической энергии за несвоевременное и (или) не полное внесение платы за потребленную электрическую энергию в отношении физических лиц. В период с 01.03.2020 по 31.03.2020, а на территории ХМАО-Югры - до 28.01.2021 ввиду действия режима повышенной готовности, действующего на



территории субъекта РФ, у Общества отсутствовали максимально действенные механизмы воздействия на граждан-неплательщиков.

В целях минимизации риска роста дебиторской задолженности потребителей – физических лиц за потребленную электрическую энергию в Обществе на постоянной основе проводится работа по совершенствованию бизнес-процесса «Сбыт электроэнергии потребителям - физическим лицам» как в части постоянного совершенствования требований к данному процессу, так и в части доработки автоматизированной технологии работы с потребителями – неплательщиками (физическими лицами).

• ***Риск усиления конкуренции с другими энергосбытовыми компаниями, особенно в крупных населенных пунктах, связанный с изменением законодательства.***

С целью исключения подобного риска в Обществе ведутся работы по выстраиванию клиентоориентированной политики и изменения программных комплексов с возможностью предоставления гибких условий (предложений) для потребителей.

• ***Риск усиления конкуренции в неосновных видах деятельности.***

Рынок сопутствующих энергосбережению услуг, в том числе построение коммерческих АИИС, заключение энергосервисных контрактов, оказание услуг по установке приборов учета энергоресурсов, представлен рядом организаций-конкурентов, обладающих широким спектром предоставляемых услуг, гибкой ценовой политикой, многолетним опытом работы в данной сфере и положительной деловой репутацией.

Основными механизмами управления риском и снижения его нагрузки являются: заключение прямых договоров поставки оборудования, что позволяет снизить себестоимость оказываемых услуг; оптимизация издержек Общества на принципах бережливого производства; предложение потенциальным клиентам комплексных решений в области энергосбережения – от подготовки проектно-сметной документации до ввода объекта в эксплуатацию; активный маркетинг в целях продвижения интересов Общества; заключение партнерских соглашений с конкурентами.

В части реализации услуг расчетно-кассового обслуживания Общество проводит постоянный мониторинг изменения рыночной конъюнктуры, а также законодательных изменений для своевременного реагирования на изменения с целью предоставления конкурентоспособных услуг. На регулярной основе проводится оценка уровня лояльности Заказчиков услуг РКО, разрабатываются и реализуются мероприятия, направленные на повышение удовлетворённости клиентов. В целях получения конкурентных преимуществ реализуются проекты автоматизации процессов расчётно-кассового обслуживания.

• ***Риск уменьшения клиентской базы за счет вывода крупных потребителей на ОРЭМ конкурирующими энергосбытовыми компаниями.***

С целью минимизации данного риска Общество ведет работу по разработке собственных предложений по выводу предприятий на ОРЭМ, а также предложений по оптимизации затрат крупных потребителей на розничном рынке электроэнергии. Осуществляются мероприятия по расширению клиентской базы за счет потребителей конкурирующих сбытовых организаций, а также ведется мониторинг поступающих предложений в адрес потребителей в зоне деятельности Общества как гарантирующего поставщика.

## **Правовые риски**

• ***Риск изменения законодательства в области налогообложения.***

Налоговое законодательство Российской Федерации подвержено достаточно частым изменениям, а также в ряде случаев содержит неясности и неопределенности. В связи с этим возникают налоговые риски, связанные с:



- внесением изменений в законодательство о налогах и сборах, не исключаяющих возможности увеличения налоговых ставок;
- введением новых видов налогов;
- неверным исчислением и уплатой налогов, обусловленные различной трактовкой норм законодательства, допускающих неоднозначное толкование.

Для снижения налоговых рисков Общество осуществляет регулярный мониторинг изменений налогового законодательства, судебной и административной практики с целью соответствия применяемого порядка исчисления налогов законодательству, ведет работу по оптимизации налоговой базы.

- ***Риски, связанные с лицензированием отдельных видов деятельности.***

Энергосбытовая деятельность является одним из видов деятельности, подлежащих лицензированию. Согласно ФЗ «Об электроэнергетике» № 35-ФЗ от 26 марта 2003г., организации, осуществляющие энергосбытовую деятельность, обязаны получить лицензию не позднее 30 июня 2021 года, с 01 июля 2021 года осуществление энергосбытовой деятельности без лицензии не допускается.

В связи с вышеизложенным, у Общества могут возникнуть риски, связанные с:

- неполучением лицензии на осуществление энергосбытовой деятельности и, как следствие, невозможность на законных основаниях осуществлять основную деятельность;
- лишением Общества лицензии на осуществление энергосбытовой деятельности и, как следствие, запрет на осуществление основной деятельности.

В целях нивелирования указанных рисков Общество осуществляет постоянный мониторинг изменений законодательства в области лицензирования, а также осуществляет проверку соответствия Общества критериям законодательства, необходимым для получения лицензии на осуществление энергосбытовой деятельности. При этом Общество проводит мероприятия, направленные на соблюдение Обществом требований законодательства в целях соответствия критериям по лицензированию его основного вида деятельности.

- ***Риск привлечения Общества к административной ответственности за нарушение законодательства.***

Для уменьшения влияния и вероятности наступления данного риска Обществом разрабатывается и утверждается документация, регламентирующая его деятельность, которая доводится в установленном порядке до сотрудников Общества и является обязательной к применению. Обществом проводятся контрольные мероприятия (внутренние аудиты) по проверке соблюдения сотрудниками Общества требований регламентирующей документации. В случае привлечения Общества к административной ответственности обеспечивается представительство по защите его прав и законных интересов в административных органах, органах власти и местного самоуправления, органах судебной власти, а также обжалование вынесенных актов государственных органов о привлечении Общества к административной ответственности.

- ***Риск неопределенности правового регулирования отдельных видов услуг и условий хозяйственной деятельности в электроэнергетической сфере, возникновение пробелов в законодательстве, регулирующем деятельность Общества.***

Для уменьшения влияния и вероятности наступления данного риска ведутся работы по мониторингу изменений законодательства и их анализу на предмет оказываемого влияния на деятельность Общества. Также в Обществе принято и действует Положение по подготовке и формированию обзоров изменений, вносимых в действующее законодательство РФ.



• **Риск изменения правоприменительной практики высшими судебными органами.**

Для уменьшения влияния данного риска в Обществе также ведутся работы по мониторингу изменений правовых позиций Высшего арбитражного суда РФ и Верховного Суда РФ, а также судебной практики федеральных арбитражных судов округов - в целях использования для защиты интересов Общества актуальной правоприменительной практики - при рассмотрении судами дел с участием Общества.

• **Риск принятия органами тарифного регулирования решений/ приказов, ущемляющих права Общества в части сокращения зоны обслуживания гарантирующего поставщика.**

В связи с тем, что органы тарифного регулирования могут допустить ошибки при принятии решений/издании приказов, в том числе в части несоответствия нормам действующего законодательства, возникает риск, связанный с сокращением зоны обслуживания гарантирующего поставщика (АО «Газпром энергосбыт Тюмень»).

В целях нивелирования указанного риска Общество осуществляет мониторинг приказов органов тарифного регулирования ХМАО, ЯНАО и Тюменской области.

## **Страновые и региональные риски**

### **Страновые риски**

Данные риски в основном связаны с устойчивостью политической системы и макроэкономическими процессами, происходящими в России. В частности, превышение инфляции над прогнозами, использованными при определении затрат сбытовой компании для установления сбытовой надбавки, может привести к появлению непокрытых расходов. К страновым рискам можно отнести санкционные явления и нестабильность курса рубля.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране.

Риски возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, проведения забастовок маловероятны и не поддаются влиянию со стороны Общества.

Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

### **Риски, связанные с распространением коронавирусной инфекции COVID-19**

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, принимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности.

Общество осуществляет свою деятельность в электроэнергетическом секторе, на которое не оказало существенного влияния быстрое распространение коронавирусной инфекции. Объем продаж Общества сохранился на стабильном уровне, и ее деятельность, включая поставки, не прерывалась.

В целях обеспечения нормальной операционной деятельности, руководством Общества реализован ряд мероприятий, в том числе:

- организована удаленная работа для части сотрудников;
- Общество немедленно приняло строгие меры по индивидуальной защите сотрудников, действующие в том числе и в отношении контрагентов Общества, в соответствии с рекомендациями Роспотребнадзора;



- все графики работ и технического обслуживания пересмотрены и оптимизированы таким образом, что бы гарантировать непрерывность процессов.

По неосновным видам деятельности существует риск неисполнения договорных обязательств перед заказчиками услуг из-за увеличения сроков поставки оборудования и материалов. Увеличению сроков предшествуют ограничения на ввоз на территорию РФ комплектующих иностранного происхождения (до 50% производства КНДР).

С целью минимизации рисков проводятся следующие мероприятия:

- поставка оборудования и материалов производится по мере их изготовления производителем (дробление на партии);
- согласование с Заказчиком продление сроков исполнения обязательств, связанных с использованием оборудования и материалов иностранного производства;
- согласование с Заказчиком замены оборудования и материалов иностранного производства на оборудование и материалы российского производства.

Принимая во внимание вышеуказанные меры и текущие операционные и финансовые результаты Общества, а так же имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство не ожидает существенного отрицательного влияния пандемии коронавирусной инфекции на финансовое положение и финансовые результаты Общества.

### **Репутационные риски. Риск наличия негативного информационного фона**

В своей работе АО «Газпром энергосбыт Тюмень» руководствуется принципами открытости для контрагентов и клиентов.

Репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные, поскольку руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о деятельности Общества.

### **Финансовые риски**

- ***Риск ликвидности.***

В 2020 изменения структуры полезного отпуска электроэнергии характеризуется снижением доли крупных потребителей, связанных с выходом потребителей на оптовый рынок электрической энергии и мощности. Уход квалифицированных потребителей сопровождается ростом доли потребителей с низкой платежной дисциплиной и размера дебиторской задолженности, что может привести к снижению показателей ликвидности.

В связи с этим в Обществе проводятся мероприятия, направленные на увеличение денежного потока:

- снижение размера дебиторской задолженности и достижения оптимального размера кредиторской задолженности за счет перезаключения договоров с контрагентами в части сроков оплаты;
- выполнение мероприятий по претензионно-исковой работе в отношении дебиторов;
- ужесточение платежной дисциплины за счет максимально точного планирования сроков поступления денежных средств и сроков оплаты обязательств Общества;
- контроль за притоком и оттоком денежных средств по обязательствам Общества и обязательствам перед Обществом.

- ***Кредитные риски. Риски несвоевременных расчётов.***

Риски, связанные с невыполнением обязательств контрагентами, Общество может быть подвержено риску несвоевременных расчетов потребителями поставленную электроэнергию. В связи с этим Общество ведет постоянный оперативный мониторинг ситуации по расчетам за



потребленную электроэнергию. При возникновении просроченной задолженности Общество незамедлительно осуществляет действия по введению в установленном действующим законодательством порядке в отношении потребителей-неплательщиков ограничения режима потребления электрической энергии, а также осуществляет действия по взысканию с указанных потребителей дебиторской задолженности в судебном порядке, если иное не предусмотрено нормативными документами субъекта РФ.

- **Процентный риск.**

В своей деятельности Общество не исключает возможности привлечения заемных средств при условии своевременного погашения обязательств по ним. В связи с этим возникает подверженность риску увеличения процентных ставок по обязательствам. Существенное влияние на процентную ставку по кредитам и кредитным линиям для юридических лиц оказывает рынок межбанковского кредитования.

- **Риск принятия некорректных тарифно-балансовых решений.**

Деятельность гарантирующего поставщика электрической энергии является регулируемой государством.

В сводном прогнозном балансе производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы РФ на 2020 г., утвержденном приказом ФАС России от 31.10.2019 №1452/19-ДСП, плановый объем реализации электроэнергии населению ГП АО «Газпром энергосбыт Тюмень» установлен на уровне факта 2018 г. без учета ежегодного среднестатистического естественного прироста 2%.

Возникает риск получения Обществом убытков от приобретения электроэнергии на ОРЭМ по тарифам для группы потребителей «прочие» при реализации электроэнергии на розничном рынке населению и приравненным к нему категориям потребителей по льготным тарифам.

Возникает риск утверждения РЭК Тюменской области, ХМАО-Югры, ЯНАО суммы перекрестного субсидирования для ГП АО «Газпром энергосбыт Тюмень» на уровне недостаточном Обществу для покрытия убытков от реализации электроэнергии населению и приравненным к нему категориям потребителей по льготным тарифам.

Риск принятия некорректных тарифно-балансовых решений приводит к выпадающим доходам ГП, не обеспеченных тарифным источником. В соответствии с действующим законодательством РФ выпадающие доходы ГП могут быть учтены регулирующим органом в следующем периоде регулирования.

- **Инфляционный риск**

Общество сталкивается с инфляционными рисками, которые могут оказать влияние на его финансовое состояние.

Ускорение темпов инфляции на фоне жесткой привязки утвержденных затрат к плановым индексам потребительских цен на регулируемый период отрицательно влияет на финансово-экономическую деятельность Общества в части исполнения бюджета Общества и может быть связано со следующими рисками:

- риск снижения объема продаж электрической энергии (падение электропотребления из-за спада промышленного производства);
- риск, связанный с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;
- риск увеличения процентов к уплате;
- риск увеличения себестоимости товаров, продукции, работ, услуг из-за увеличения цены на энергоносители, транспортных расходов, заработной платы и т.п.

Предполагаемые действия Общества по уменьшению риска вызваны инфляцией:



– в случае если значение инфляции превысит указанные критические значения, Общество планирует провести мероприятия по сокращению внутренних издержек;

– в случае если годовой темп инфляции превысит рост тарифов на электроэнергию, это приведет к возникновению выпадающих доходов, не обеспеченных тарифами. Выпадающие доходы могут быть учтены в следующем периоде регулирования цен на электроэнергию. По мере улучшения общей экономической ситуации в России, данный риск будет постепенно снижаться;

– в случае незначительного увеличения темпов инфляции, снижается реальная стоимость процентных выплат по обязательствам в национальной валюте, что является благоприятным фактором для Общества;

– в случае увеличения темпов инфляции планируется проведение работы с потребителями электроэнергии с целью недопущения наращивания дебиторской задолженности более одного периода неплатежа.

- **Валютный риск.**

Общество реализует энергию на внутреннем рынке Российской Федерации с определением цен в валюте Российской Федерации. Цены на приобретаемые Обществом на оптовом рынке электрическую энергию и мощность, а также услуги сетевых и инфраструктурных организаций также определяются в валюте Российской Федерации вне зависимости от курсов других валют. В связи с этим Общество не подвержено рискам изменения курсов обмена иностранных валют по бизнес-процессам, связанным с приобретением и транспортировкой электроэнергии и мощности.

Однако валютный риск оказывает влияние на хозяйственную деятельность Общества. Стоимость закупаемых товаров, услуг зачастую напрямую связана с курсом валют, что может привести к выпадающим доходам Общества. Данный риск возникает по причине того, что регулируемые государством предприятия обязаны применять установленные тарифы, до момента их пересмотра в установленном порядке.

В целях снижения зависимости от такого рода рисков, Общество проводит мероприятия, направленные на оптимизацию затрат, поиск поставщиков отечественной продукции, работу с поставщиками товаров, услуг с целью сдерживания роста цен.

В своей деятельности Общество не исключает возможности привлечения заемных средств при условии своевременного погашения обязательств по ним. В связи с этим возникает подверженность риску увеличения процентных ставок по обязательствам. Существенное влияние на процентную ставку по кредитам и кредитным линиям для юридических лиц оказывает рынок межбанковского кредитования.

Руководитель



Т.В. Бычкова

Главный бухгалтер



Ю.Н. Вавилкина

22 января 2021 г.



67