

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам АО «Облкоммунэнерго»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества коммунальных электрических сетей Саратовской области «Облкоммунэнерго» (АО «Облкоммунэнерго», ОГРН 1026403342162, Российская Федерация, 410012 Саратовская область, город Саратов, улица Московская, дом 66) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2018 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 описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства Организации и членов Совета директоров за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у

него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Общества.

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 выпуске 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:

- 1) 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;
- 2) 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 Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская

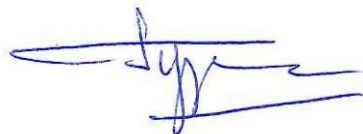


отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и членами Совета директоров Организации, 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.

Мы также предоставляем руководству и членам Совета директоров Организации заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали руководство обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение независимого аудитора



Гуров Д.Б.,
Директор департамента аудита

Аудиторская организация:

Акционерное общество «Аудиторская фирма «Универс-Аудит» (АО «Универс-Аудит»).

ОГРН 1027700477958

Российская Федерация, Москва, 119192, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4, помещения: IV, V, VI, комната 1.

Адрес: Российская Федерация, Москва, 123022, улица 2-я Звенигородская, дом 13, строение 41.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11506029300.

Член HLB International, международной сети независимых аудиторских и консультационных фирм.

«28» марта 2019 г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация **Акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области "Облкоммунэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Смешанная российская собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

410012, Саратовская обл, Саратов г, Московская ул, дом № 66

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
43756091		
6454038461		
35.12		
12267	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	1 499	845	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	1 499	750	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	857 606	776 232	701 342
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	825 073	742 344	664 954
2.2	Оборудование к установке	11502	6 118	-	1 638
2.2	Приобретение земельных участков	11503	-	-	1 518
2.2	Строительство объектов основных средств	11504	26 415	33 888	32 253
2.2	Приобретение объектов основных средств	11505	-	-	979
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:				
	Паи	11701	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	33 152	14 076	18 182
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	892 257	791 153	719 524
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	93 955	81 830	74 046
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	92 591	80 262	72 773
	Товары	12102	-	-	-
4.1	Готовая продукция	12103	1 364	1 568	1 273
	Основное производство	12104	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	873	433	1 055
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	241	259	1 017
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	20
	НДС по приобретенным услугам	12204	624	164	9
	НДС при строительстве ОС	12205	8	10	9
5	Дебиторская задолженность	1230	145 325	110 340	193 471

5.1	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	11 851	25 015	27 055
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	127 796	68 701	102 311
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	3	13 576	25 592
5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	808	35 304
5.1	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12306	68	74	373
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	14	15	16
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	5 593	2 151	2 820
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	-	-	-
	Депозитные счета	12402	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 690	79 640	17 162
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Расчетные счета	12502	34 290	79 344	17 103
	Прочие специальные счета	12503	400	296	59
	Переводы в пути	12504	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	3 574	1 639	2 736
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	3 574	1 639	2 736
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	278 417	273 882	288 470
	БАЛАНС	1600	1 170 674	1 065 035	1 007 994

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	127 317	127 317	127 317
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	128 179	128 179	128 179
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	6 366	6 366	6 366
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	6 366	6 366	6 366
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	343 528	304 860	268 072
	Итого по разделу III	1300	605 390	566 722	529 934
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 040	4 673	11 500
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 040	4 673	11 500
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	230 000	240 000	240 000
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	230 000	240 000	240 000
5	Кредиторская задолженность	1520	180 554	210 784	184 104
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	35 661	60 688	10 486
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	33 962	44 907	24 197
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	70 291	65 459	69 173
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	11 925	14 113	50 440
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	22 353	23 056	22 466
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	15	43	-
5.3	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	6 347	2 518	7 342
	Доходы будущих периодов	1530	6 908	7 443	8 372
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	5 691	6 263	7 051
	Безвозмездные поступления	15303	1 216	1 180	1 321
	Предстоящие поступления по недостаткам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	145 782	35 413	34 084
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	563 244	493 640	466 560
	БАЛАНС	1700	1 170 674	1 065 035	1 007 994

Руководитель _____
(подпись)

Грачев Сергей Евгеньевич
(расшифровка подписи)

22 марта 2019 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	31	12	2018
Акционерное общество коммунальных электрических сетей		ИНН	43756091		
Организация <u>Саратовской области "Облкоммунэнерго"</u>		по ОКВЭД	6454038461		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКФС	35.12		
Вид экономической деятельности <u>Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям</u>		по ОКЕИ	12267	42	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность</u>			384		
Единица измерения: в тыс. рублей					

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	1 822 314	1 567 131
	в том числе:			
	основн. деятельность		1 644 756	1 477 879
	тех. присоединения		51 962	27 166
	прочая деятельность		125 596	62 086
	Себестоимость продаж	2120	(1 409 340)	(1 175 550)
	в том числе:			
	основн. деятельность		(1 365 482)	(1 116 997)
	тех. присоединения		(14 448)	(14 576)
	прочая деятельность		(29 409)	(43 977)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	412 974	391 581
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(339 058)	(341 173)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	73 916	50 408
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 057	1 158
	Проценты к уплате	2330	(19 298)	(26 370)
	Прочие доходы	2340	79 403	129 514
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	566	110
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	1 402	1 305
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	463	388
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23404		
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23405		
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23406	1 619	49 992
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23407	67 839	63 547
	Прочие операционные доходы	23408	-	9 303
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409		
	Возмещение убытков к получению	23410	2 580	2 771
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23411	783	420
	Прочие внереализационные доходы	23412	4 151	1 678
	Прочие расходы	2350	(77 893)	(103 250)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(24)	
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	-	(6)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(456)	(370)

Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23504	-	
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23505	-	
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23506	-	
Расходы в виде образованных оценочных резервов	23507	(464)	(56 042)
Расходы на услуги банков	23508	(1 752)	(2 021)
Прочие операционные расходы	23509	(8 257)	(11 807)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	23510	(14 585)	(418)
Налоги и сборы	23511	(517)	(386)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23512	(103)	(456)
Прочие внереализационные расходы	23513	(51 610)	(31 688)
Прочие косвенные расходы	23514	(125)	(56)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	58 185	51 460
Текущий налог на прибыль	2410	(40 951)	(17 340)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(7 605)	(4 327)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 633	6 827
Изменение отложенных налоговых активов	2450	19 076	(4 106)
Прочее	2460	(275)	(53)
Чистая прибыль (убыток)	2400	38 668	36 788

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	38 668	36 788
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Грачев Сергей Евгеньевич

(расшифровка подписи)



22 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

за Январь - Декабрь 2018 г.			
Организация	Актинерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области "Облкоммунэнерго"	Форма по ОКУД	
		0710003	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	
		31	12 2018
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКПО	
		43756091	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская обществу / собственность	ИНН	
		6454038461	
Непубличные акционерные общества		по ОКВЭД	
		35.12	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС	
		12267	42
		по ОКЕИ	
		384	

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 2016 г.	3100	127 317	-	128 179	6 366	268 072	529 934
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	36 788	36 788
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	36 788	36 788
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количественности акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3240	X	X	X	-	-	X
За 2018 г.	3200	127 317	-	128 179	6 366	304 860	566 722
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	38 668	38 668
в том числе:							
чистая прибыль							
переоценка имущества	3311	X	X	X	X	38 668	38 668
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3313	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3316	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3320	-	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3321	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение количественности акций	3323	X	X	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3324	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3325	-	-	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3330	127 317	-	128 179	6 366	343 528	605 390

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	529 934	36 788	-	566 722
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	529 934	36 788	-	566 722
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	268 072	36 788	-	304 860
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	268 072	36 788	-	304 860
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	612 298	574 165	538 306



Руководитель Грачев Сергей Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация **Акционерное общество коммунальных электрических сетей
Саратовской области "Облкоммунэнерго"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к
распределительным электросетям**
Организационно-правовая форма / форма собственности
**Непубличные акционерные общества / Смешанная российская
собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
43756091		
6454038461		
35.12		
12267		42
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 851 354	1 670 468
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 733 994	1 540 538
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	51 236	48 437
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	66 124	81 493
Платежи - всего	4120	(1 778 656)	(1 548 436)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(890 059)	(795 310)
в связи с оплатой труда работников	4122	(748 400)	(566 625)
процентов по долговым обязательствам	4123	(19 298)	(26 370)
налога на прибыль организаций	4124	(26 686)	(8 264)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(94 213)	(151 867)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	72 698	122 032
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	566	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	566	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(108 214)	(60 712)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(91 793)	(57 693)
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	(16 421)	(3 019)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(107 648)	(60 712)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 149 000	1 281 108
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 149 000	1 279 950
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	-	1 158
Платежи - всего	4320	(1 159 000)	(1 279 950)
в том числе:			
собственникам (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 (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 159 000)	(1 279 950)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(10 000)	1 158
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(44 950)	62 478
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	79 640	17 162
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34 690	79 640
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Грачев Сергей Евгеньевич

(расшифровка подписи)

22 марта 2019 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
АО «Облкоммунэнерго»
за 2018 год**

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Облкоммунэнерго» (далее – «Общество») за 2018 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатах его деятельности и движения его денежных средств.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

Общие сведения и структура Общества

Акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области «Облкоммунэнерго» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с распоряжением Губернатора от 07.04.1997 г. №444-р на базе арендного предприятия ТОО «Областное предприятие коммунальных электрических сетей» и четырёх предприятий областной формы собственности в 1997 году.

Юридический адрес Общества (место нахождения):

Россия, 410012, г. Саратов, ул. Московская, 66.

тел/факс (8452) 39-48-44,

-mail E-mail: secretariat@oke64.ru

Общество зарегистрировано 27 августа 1997 года.

Свидетельство о государственной регистрации выдано Администрацией Октябрьского района г. Саратова. ОГРН 1026403342162

Последняя редакция Устава Общества зарегистрирована 28 декабря 2018 года (протокол № 3 от 20 декабря 2018 года).

В настоящее время в состав АО «Облкоммунэнерго» входят:

**11 филиалов – городских электрических сетей Саратовской области;
5 филиалов – межрайонных электрических сетей Саратовской области;
7 отделений;**

производственный филиал «Энергоремонт».

№ п/п	Наименование	Место нахождение: Саратовская область
1.	Филиал «Аткарские городские электрические сети»	412420 г. Аткарск, ул. Рабочая, 17
2.	Филиал «Аркадакские	412210 г. Аркадак, ул. Чапаева, 52а

	городские электрические сети»	
3.	Филиал «Балаковские городские электрические сети»	413865 г. Балаково, ул. Советская, 66
4.	Филиал «Балашовские межрайонные электрические сети»	412302 г. Балашов, ул. Луначарского, 114
5.	Филиал «Вольские городские электрические сети»	412909 г. Вольск, ул. 1 Мая, 44
6.	Филиал «Озинские межрайонные электрические сети» Дергачевское отделение	413440 р.п. Дергачи, ул. Советская, 81
7.	Филиал «Ершовские межрайонные электрические сети»	413503 г. Ершов, ул. Гагарина, 14
8.	Филиал «Балашовские межрайонные электрические сети» Калининское отделение	412484 г. Калининск, ул. Чиркина, 37
9.	Филиал «Красноармейские городские электрические сети»	412800 г. Красноармейск, ул. 1 мая, 29
10.	Филиал «Энгельсские межрайонные электрические сети» Краснокутское отделение	413230 г. Красный Кут, ул. Рабочая, 29 А
11.	Филиал «Марксовские городские электрические сети»	413090 г. Маркс, ул. Куйбышева, 143
12.	Филиал «Ершовские межрайонные электрические сети» Мокроусское отделение	413410 Федоровский район р.п. Мокроус, ул. Производственная, 4
13.	Филиал «Новоузенские межрайонные электрические сети»	413360 г. Новоузенск, ул. Комбрига Шилина, 8
14.	Филиал «Озинские межрайонные электрические сети»	413620 р.п. Озинки, ул. Лермонтова, 34
15.	Филиал «Петровские городские электрические сети»	412540 г. Петровск, ул. Московская, 16
16.	Филиал «Новоузенские	413320 с. Питерка, ул.

	межрайонные электрические сети» Питерское отделение	Автодорожная, 1А
17.	Филиал «Пугачевские городские электрические сети»	413720 г. Пугачев, ул. Интернациональная, 122
18.	Филиал «Энгельсские межрайонные электрические сети» Ровенское отделение	413270 р.п. Ровное, ул. Комсомольская, 119
19.	Филиал «Ртищевские городские электрические сети»	412033 г. Ртищево, ул. Крылова, 12 «А»
20.	Филиал «Саратовское электросетевое предприятие»	410062 г. Саратов, Московское шоссе, 14А
21.	Филиал «Хвалынские городские электрические сети»	412780 г. Хвалынск, ул. Малая Пролетарская, 10 А
22.	Филиал «Энгельсские межрайонные электрические сети» Степновское отделение	413210 Советский район р.п. Степное, ул. 50 лет Победы, 1
23.	Филиал «Энгельсские межрайонные электрические сети»	413100 г. Энгельс, ул. Льва Кассиля, 17
24.	Филиал «Предприятие «Энергоремонт»»	410086 г. Саратов, ул. Буровая, 24

Основные виды деятельности Общества:

- Передача электрической энергии;
- Эксплуатация электроэнергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями;
- Ремонт, техническое перевооружение, реконструкция, и развитие коммунальных электросетей.

Органы управления Общества

Совет директоров Общества

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных федеральному законодательству и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров.

Члены Совета директоров Общества избираются общим собранием акционеров на год (до следующего общего собрания акционеров).

Состав Совета директоров Общества, осуществляющий свои полномочия в период:

- с 01.01.2018 по 27.06.2018 избран решением годового общего собрания акционеров Общества проводимого по итогам 2016 года (протокол № 2 от 19.06.2017г.).

В состав совета директоров Общества входили:

- Галкин Олег Александрович
- Южалов Владимир Анатольевич
- Юрьева Юлия Сергеевна
- Тагиев Али Мириевич
- Кискин Михаил Юрьевич

- с 28.06.2018 по 31.12.2018 избран решением годового общего собрания акционеров Общества проводимого по итогам 2017 года (протокол № 2 от 29.06.2018г.).

В состав совета директоров Общества входили:

- Лавренко Екатерина Валерьевна
- Тагиев Али Мириевич
- Юрьева Юлия Сергеевна
- Кискин Михаил Юрьевич
- Южалов Владимир Анатольевич

Вознаграждение членам совета директоров не выплачивалось.

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

С 01.01.2018г. по 21.01.2018г. исполняющим обязанности генерального директора являлся Качалов Александр Федорович (избран решением Совета директоров протокол № 32 от 25.10.2017 г.).

С 22.01.2018г по 31.12.2018г. генеральным директором является Грачев Сергей Евгеньевич (избран решением Совета директоров протокол № 1 от 22.01.2018 г.).

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества

Осуществляется ревизионной комиссией. Порядок деятельности ревизионной комиссии определяется Положением о ревизионной комиссии Общества, которое утверждается общим собранием акционеров.

Ревизионная комиссия Общества избирается в составе 3-х человек общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

В ревизионную комиссию с 28.06.2018 года входят:

Заломова Лариса Юрьевна

Сыротюк Надежда Харисовна

Малышевская Татьяна Анатольевна

Вознаграждение членам ревизионной комиссии не выплачивается.

Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 127 316,6тыс. руб. и состоит из

11 345 044 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 10,10 руб. каждая, и 1 260 560 штук привилегированных акций номинальной стоимостью 10,10 руб. каждая. По состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 гг. уставный капитал Общества был полностью оплачен.

Акционеры

Наименование	На 31.12.2018		На 31.12.2017	
	Доля %	Количество	Доля %	Количество
ООО «Инвестпроект»	3,4965		3,4965	
ООО «Инвестпром»	3,4965		3,4965	
ООО «Проминвестэнерго»	3,4898		3,4898	
ООО «Саратов-Инвест»	3,4965		3,4965	
ООО «Саратовинвестпроект»	3,4965		3,4965	
ООО «Саратовпромпроект»	1,1678		1,1678	
ООО «Энергоинвест»	3,4965		3,4965	
Саратовская область в лице министерства инвестиционной политики и имущественных отношений Саратовской области	66,4071		66,4071	
Физические, юридические лица с долей менее 1%	11,2548		11,4528	
Итого	100		100	

Конечного бенефициария Общество не определяет в соответствии с п.1 ст. 7 Федерального закона от 7 августа 2001 г. N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма".

Прочие сведения

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2018 составляет 1613 чел. (на 31.12.2017: 1631чел.).

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую главным бухгалтером.

Учетная политика

Основа составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно правилам составления бухгалтерской отчетности, действующим в Российской Федерации на основе требований Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года и Учетной политики Общества, утвержденной приказом Общества от 29 декабря 2017 года № 01-01/425.

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет непрерывно продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать Общество или прекратить его деятельность.

Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением оценочных обязательств.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, а также оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным (оборотным), если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Прочие положения Учетной политики

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в разделах ниже.

Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности

Общество формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010, предусматривающие раскрытие оборотов за год.

Иная существенная информация, предусмотренная табличными формами, включена в настоящие Пояснения.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

По нематериальным активам с неопределенным сроком действия амортизация не начисляется, и ежегодно рассматриваются факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Информация о наличии, движении, первоначальной стоимости нематериальных активов, а также о незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица № 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы»).

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н. Завершенное строительство, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном порядке, учитываются Обществом в составе основных средств. Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006г;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Информация о наличии и движении основных средств, ином использовании основных средств, незавершенных капитальных вложениях, изменении стоимости основных средств, в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица № 2 «Основные средства»).

Финансовые вложения

Финансовых вложений в 2018 году Общество не имело.

Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам и стоимостью до 40 000 рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Оценка материально-производственных запасов при списании в производство и ином выбытии производится по методу средней себестоимости. Информация о наличии и движении запасов, запасах в залоге раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица № 4 «Запасы»).

Дебиторская задолженность

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность, учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Резервы по сомнительным долгам на 31.12.2018г. составили 18 976 тыс. руб. (на 31.12.2017г. – 50 963 тыс. руб.) и учтены в составе прочих расходов.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность Общества. Информация о дебиторской задолженности раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица № 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»).

Заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные Обществом.

Расходы по заемным средствам, включенные в прочие расходы в 2018 году составили 19 298 тыс. руб. (в 2017 году – 26 370 тыс. руб.)

Сумма займов (кредитов), по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора) за 2018 год уменьшилась на 10 000 тыс. руб. и на 31.12.2018 года составила 230 000 тыс. руб. Ежемесячная оплата процентов по кредитам производится 28 числа каждого месяца. Задолженность по процентам отсутствует. Обеспечение по кредитным договорам отсутствует.

Информация о наличии и движении задолженности по кредитам и займам раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица № 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»).

Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества.

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица № 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»)

Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражены доходы будущих периодов, т.е. доходы (в том числе прочие доходы), полученные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. В 2018 году – 6 908 тыс. руб., (в 2017 году – 7 443 тыс. руб.)

Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010),

утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, и Учетной политикой Организация создает резервы на предстоящую оплату отпусков работникам и на выплату вознаграждений по итогам работы за год. На 31.12. 2018 года они составили 145 782 тыс. руб.

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31.12.2018 года в сумме 40 803 тыс. руб., ожидается, что фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31.12.2018 года.

Резерв, созданный на выплату вознаграждений по итогам года на 31.12.2018 года составил 104 979 тыс. руб., ожидается, что фактический расход по выплате премии по итогам года, утвержденным на годового собрания акционеров, не превысит сумму резерва.

Информация об оценочных обязательствах раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица № 7 «Оценочные обязательства»)

Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов.

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Руководством Общества не принято решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

Себестоимость продаж

Расходами Общества в целях бухгалтерского учета признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению акционеров (собственников имущества).

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на следующие виды:

- Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах) за 2018 год составила 1 409 34 тыс. руб.
- Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах) за 2018 год составили 339 058 тыс. руб.;

Управленческие расходы для нужд управления Обществом, не связанные непосредственно с производственным процессом признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Информация о затратах раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица № 6 «Затраты на производство»)

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи основных средств и иных активов, восстановление и создание резервов, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции.

Расшифровка прочих доходов отчета о финансовых результатах (код 2340) АО «Облкоммунэнерго»

(тыс. руб.)		
Прочие доходы	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.
всего	79 403	129 514
Реализация основных средств	566	110
Ликвидация основных средств	1 402	1 305
Реализация прочего имущества	463	388
Прочие внереализационные доходы	4 151	1 678
Сдача имущества в аренду	1 619	49 992
Восстановленные оценочные рез.	67 839	63 547
Списание кредиторской задолженности	783	420
Возмещение убытков к получению	2 580	2 771
Прочие операционные доходы	-	9 303

Прочие внереализационные доходы состоят:

- доходы при безвозмездном получении имущества (АИСКУЭ) 707 тыс. руб.
- корректировка реализации и поступления по согласованию 240 тыс. руб.
- предоставление прав использования программы для ЭВМ 650 тыс. руб.

- восстановление списанного ранее незавершенного строительства 1 222 тыс. руб.
- прочие (реализация металлолома, перерасход лимита связи, и т.д.) 1 332 тыс. руб.

Расшифровка прочих расходов отчета о финансовых результатах АО «Облкоммунэнерго»

(тыс. руб.)		
Прочие расходы	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.
всего	77 893	103 250
Реализация основных средств	24	-
Ликвидация основных средств	-	6
Реализация прочего имущества	456	370
Услуги банков	1 752	2 021
Образованные оценочные резервы	464	56 042
Списание дебиторской задолженности	103	456
Налоги и сборы	517	386
Прочие внереализационные расходы	51 610	31 688
Штрафы, пени	14 585	418
Прочие операционные расходы	8 257	11 807
Прочие косвенные	125	56

Прочие внереализационные расходы состоят:

- амортизация 120 тыс. руб.
- благотворительность 10 000 тыс. руб.
- убытки прошлых лет признанные в отчетном году 32 869 тыс. руб.
- расходы на соревнования по профессиональному мастерству, содержание полигонов 3 556 тыс. руб.
- прочие расходы 2 610 тыс. руб.
- расходы на организацию совещаний, спорт- весну и прочее 2 455 тыс. руб.

Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%

Прочие пояснения

Прибыль / убыток на акцию

Базовая прибыль/ убыток на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение совокупного финансового результата за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2500 отчета о финансовых результатах).

Тыс. руб.

Наименование показателя	За 2018 год	За 2017 год
Совокупный финансовый результат периода	38 668	36788
Средневзвешенное количество выпущенных акций в обращении в течение отчетного года, штук	12 605 604	12 605 604
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	0,0031	0,0029

У Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые могут привести к разводнению прибыли на акцию.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Состав аффилированных лиц на 31.12.2018 года

1	Галкин Олег Александрович	г. Саратов	Лицо являлось членом Совета директоров
2	Южалов Владимир Анатольевич	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
3	Тагиев Али Мириевич	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
4	Мережникова Екатерина Викторовна	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
5	Кискин Михаил Юрьевич	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
6	Лавренко Екатерина Валерьевна	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров

7	Грачев Сергей Евгеньевич	г. Саратов	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества с 22.01.2018г.
8	Качалов Александр Федорович	г. Саратов	Лицо временно осуществлявшее полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества до 21.01.2018г.

Заработная плата по управленческому персоналу за 2018 год составила – 10 671 тыс. руб. в том числе НДФЛ. Займы управленческому персоналу не предоставлялись.

В 2018 году Общество не начисляло и не выплачивало дивиденды по итогам 2017 года (решение годового собрания акционеров №2 от 28.06.2018г.)

Информация о рисках хозяйственной деятельности

1.1.1. Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной систем, которые отвечали бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода реформ в указанных областях, а также от эффективности предпринимаемых правительством и Банком России мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Российская экономика подвержена влиянию рыночных колебаний и снижению темпов экономического роста в других странах мира. Мировой финансовый кризис привел к неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования и стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. В 2015 - 2018 годах США, страны Европейского союза и ряд других стран продлили санкции в отношении некоторых секторов российской экономики, компаний и физических лиц. Эти санкции не относятся напрямую к деятельности Общества, но могут оказать косвенный эффект на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

1.1.2. Кредитный риск

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет убытки вследствие неисполнения контрагентами своих обязательств

Общество подвержено кредитному риску, связанному с операционной деятельностью, преимущественно с торговой дебиторской задолженностью. Общество имеет сомнительную, в том числе просроченную дебиторскую задолженность.

Мониторинг кредитного риска осуществляется непрерывно. Оценка риска проводится в отношении контрагентов, желающих получить отсрочку платежа, превышающую определенную сумму. Общество осуществляет мониторинг и анализ кредитного риска в разрезе каждого контрагента. С целью минимизации риска Общество отслеживает возникающую дебиторскую задолженность, принимает меры по досудебному решению проблемы, при необходимости взыскивает задолженность через суд и службу судебных приставов.

На 31.12.2018 был создан резерв по сомнительным долгам по следующим контрагентам: **тыс. руб.**

Название организации	Резерв на 31.12.2017	Использовано	Начислено	Резерв на 31.12.2018
ООО «Волгамет»	360			360
ОАО «Волгодизельаппарат»	16 109			16 109
ИП Михайлов Ю.П.	947	48		899
ПАО МРСК Волги	31 976	31976		
ООО СК «Бастион»	259	259		
ООО «Саргорстрой»			331	331
ЗАО «Саратовгэсстрой»	933			933
прочие	379	168	133	344
Итого	50963	32 451	464	18 976

Вероятность возврата просроченной и взыскиваемой через суд дебиторской задолженности крайне мала. Однако сомнительная дебиторская задолженность за отчетный год значительно снизилась и не является существенной, не оказывает

большого влияния на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

1.1.3. Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги (ценовой риск), процентных ставок (процентный риск). Общество анализирует чувствительность финансовых показателей к каждому виду рыночных рисков на отчетную дату, с отражением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и капитал Общества изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.

1.1.4. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность перед займодавцами по полученным кредитам и займам и др. Риск ликвидности - это риск, возникающий, когда сроки погашения активов и обязательств не совпадают. Несовпадение позиций потенциально увеличивает прибыльность, но может также увеличить риск убытков.

Общество стремится иметь достаточную ликвидность, чтобы выполнить свои текущие и будущие обязательства и привлекать финансирование по разумным рыночным ценам. В Обществе имеются процедуры минимизации таких убытков, например: жесткие требования к исполнению обязательств по договорам с поставщиками и покупателями, поддержание достаточного количества денежных средств и других высоколиквидных краткосрочных активов.

Другие виды рисков

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества налогового законодательства применительно к операциям и деятельности компании может быть оспорена налоговыми органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Не представляется возможным оценить, каким образом несогласие налоговых органов с выбранной налоговой позицией может повлиять на финансовое положение компании.

По мнению руководства Общества, положения налогового законодательства были интерпретированы корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым законодательством, является высокой.

Деятельность Общества не подвержена контролю и регулированию со стороны федеральных, региональных и местных органов власти в области охраны окружающей среды.

Условные факты хозяйственной деятельности и забалансовые активы и обязательства

У Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Общество не имеет обязательств, кредитного характера.

Общество арендует нежилые помещения, сооружения, оборудование, земельные участки по договорам аренды.

Годовая арендная плата в 2018 году составила 3 195,91 тыс. руб. (2017г. была 3 149,79тыс. руб.).

Общество не имеет выданных обеспечений, активы Общества не заложены.

События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Генеральный директор

«22» марта 2019 года



С.Е. Грачев

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

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

Форма 0710005 с.1

форма 07/10005-С.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5100	за 2018 г.	750	-	899	-	-	(150)	-	-	-	1 649	(150)
	5110	за 2017 г.	-	-	750	-	-	-	-	-	-	750	-
	5101	за 2018 г.	750	-	899	-	-	(150)	-	-	-	1 649	(150)
	5111	за 2017 г.	-	-	750	-	-	-	-	-	-	750	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-

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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2018 г.	95	804	-	(899)	-
в том числе:	5190	за 2017 г.	-	845	-	(750)	95
Тренажерный комплекс "Монтаж отпайки ВЛ-0,4 кВ с применением ПС"	5181	за 2018 г.	95	804	-	(899)	-
	5191	за 2017 г.	-	95	-	-	95
Программный комплекс "Подстанции"	5182	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2017 г.	-	300	-	(300)	-
Тренажерный комплекс "Работа на воздушных линиях электропередач 3Д. Устранение обрыва провода"	5183	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2017 г.	-	450	-	(450)	-



Грачев Сергей
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
22 марта 2019 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	1 747 209	(1 004 866)	163 481	(6 890)	6 752	(80 614)	-	1 903 800 (1 078 728)
в том числе:	5210	за 2017 г.	1 608 417	(943 463)	149 357	(10 565)	10 560	(71 963)	-	1 747 209 (1 004 866)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018 г.	495 328	(291 504)	35 909	(1 516)	1 498	(34 192)	-	529 721 (324 198)
Транспортные средства	5211	за 2017 г.	478 910	(268 185)	27 285	(7 221)	7 216	(34 121)	-	498 973 (295 090)
	5202	за 2018 г.	70 026	(55 041)	8 689	(3 639)	3 618	(4 196)	-	75 076 (55 619)
	5212	за 2017 г.	61 323	(52 592)	10 029	(1 599)	1 599	(3 779)	-	69 752 (54 771)
Другие виды основных средств	5203	за 2018 г.	5 984	(5 207)	-	(350)	350	(307)	-	5 633 (5 163)
	5213	за 2017 г.	3 927	(2 828)	251	(48)	48	(499)	-	4 130 (3 279)
Офисное оборудование	5204	за 2018 г.	4 000	(2 956)	-	(694)	693	(537)	-	3 307 (2 800)
	5214	за 2017 г.	725	(150)	496	-	-	(318)	-	1 222 (468)
Здания	5205	за 2018 г.	72 021	(29 652)	6 670	-	-	(1 498)	-	78 692 (31 150)
	5215	за 2017 г.	71 524	(28 292)	184	(348)	348	(1 454)	-	71 360 (29 398)
Сооружения	5206	за 2018 г.	1 087 130	(617 761)	111 874	(370)	272	(39 675)	-	1 198 634 (657 165)
	5216	за 2017 г.	981 047	(587 893)	108 347	(284)	285	(31 542)	-	1 089 110 (619 150)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2018 г.	3 539	(2 745)	67	(322)	322	(208)	-	3 284 (2 632)
	5217	за 2017 г.	4 545	(3 523)	-	(1 064)	1 064	(250)	-	3 481 (2 709)
Земельные участки	5208	за 2018 г.	9 181	-	272	-	-	-	-	9 452 -
	5218	за 2017 г.	6 416	-	2 765	-	-	-	-	9 181 -
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	33 888	196 804	(34 678)	(163 481)	32 533
	5250	за 2017 г.	36 388	179 783	(32 926)	(149 357)	33 888
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 2018 г.	-	31 716	(25 598)	-	6 118
	5251	за 2017 г.	1 638	25 735	(27 373)	-	-
Приобретение земельных участков	5242	за 2018 г.	-	272	-	(272)	-
	5252	за 2017 г.	1 518	2 765	(1 518)	(2 765)	-
Строительство объектов основных средств	5243	за 2018 г.	33 888	138 556	(6 028)	(140 001)	26 415
	5253	за 2017 г.	32 253	118 936	(4 025)	(113 276)	33 888
Приобретение объектов основных средств	5244	за 2018 г.	-	26 261	(3 052)	(23 209)	-
	5254	за 2017 г.	979	32 346	(10)	(33 315)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	61 735	54 504
в том числе:			
Машины и оборудование	5261	40 298	36 336
Сооружения	5262	21 437	18 168
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	4 892	4 892	16 804
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	90 891	51 073	78 583
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	-	-	-



Грачев Сергей
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

22 марта 2019 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Грачев Сергей
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

22 марта 2019 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	-	-	-



Грачев Сергей
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженную	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженную	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	161 303	(50 963)	2 601 027	-	(2 597 713)	(316)	31 987	-	-	164 301	(18 976)
	5530	за 2017 г.	253 385	(59 914)	2 429 829	-	(2 521 455)	(456)	8 951	-	-	161 303	(50 963)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	119 664	(50 963)	2 154 426	-	(2 127 002)	(316)	31 987	-	-	146 772	(18 976)
	5531	за 2017 г.	162 225	(59 914)	1 913 480	-	(1 955 585)	(456)	8 951	-	-	119 664	(50 963)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	за 2018 г.	25 015	-	321 203	-	(334 367)	-	-	-	-	11 851	-
	5532	за 2017 г.	27 055	-	353 216	-	(355 256)	-	-	-	-	25 015	-
Прочая	5513	за 2018 г.	16 624	-	125 398	-	(136 344)	-	-	-	-	5 678	-
	5533	за 2017 г.	64 105	-	163 133	-	(210 614)	-	-	-	-	16 624	-
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2018 г.	161 303	(50 963)	2 601 027	-	(2 597 713)	(316)	31 987	X	X	164 301	(18 976)
	5520	за 2017 г.	253 385	(59 914)	2 429 829	-	(2 521 455)	(456)	8 951	X	X	161 303	(50 963)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	18 976	-	50 963	-	59 914	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	18 976	-	50 963	-	59 914	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Изменения за период												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	450 784	4 752 030	-	(4 792 260)	-	-	X	X	-	410 554
в том числе:	5580	за 2017 г.	424 104	4 255 303	-	(4 228 623)	-	-	-	-	-	450 784
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	60 688	1 075 746	-	(1 100 773)	-	-	-	-	-	35 661
	5581	за 2017 г.	10 486	1 017 812	-	(967 610)	-	-	-	-	-	60 688
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 2018 г.	44 907	967 702	-	(978 647)	-	-	-	-	-	33 962
	5582	за 2017 г.	24 197	503 560	-	(482 851)	-	-	-	-	-	44 907
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	65 459	666 163	-	(661 331)	-	-	-	-	-	70 291
	5583	за 2017 г.	69 173	498 472	-	(502 186)	-	-	-	-	-	65 459
кредиты	5564	за 2018 г.	240 000	1 149 000	-	(1 159 000)	-	-	-	-	-	230 000
	5584	за 2017 г.	240 000	1 279 950	-	(1 279 950)	-	-	-	-	-	240 000
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2018 г.	23 056	584 529	-	(585 232)	-	-	-	-	-	22 353
	5585	за 2017 г.	22 466	562 644	-	(562 053)	-	-	-	-	-	23 056
прочая	5566	за 2018 г.	16 674	308 890	-	(307 277)	-	-	-	-	-	18 287
	5586	за 2017 г.	57 782	392 865	-	(433 973)	-	-	-	-	-	16 674
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2018 г.	450 784	4 752 030	-	(4 792 260)	-	X	X	X	-	410 554
	5570	за 2017 г.	424 104	4 255 303	-	(4 228 623)	-	X	X	X	-	450 784

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Грacheв Сергей
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	639 243	615 399
Расходы на оплату труда	5620	563 851	543 235
Отчисления на социальные нужды	5630	168 962	162 946
Амортизация	5640	79 895	70 464
Прочие затраты	5650	296 243	124 975
Итого по элементам	5660	1 748 194	1 517 019
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(296)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	204	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 748 398	1 516 723



Грacheв Сергей
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	35 413	209 786	(63 713)	(35 704)	145 782
в том числе:						
На оплату премии	5701	-	140 683	-	(35 704)	104 979
На оплату предстоящих отпусков работников	5702	35 413	69 103	(63 713)	-	40 803



Грacheв Сергей
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2019 г.