

11/17/2017 10:00:00 AM
5/1/2018 10:00:00 AM

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗАО
«ЭНЕРГОСЕРВИС «ЧКАЛОВЕЦ» ЗА 2017 ГОД



Закрытое Акционерное Общество "ЭчЛБи ПАКК-Аудит"

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», свидетельство о членстве № 7793

Включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций 13.10.2016 за основным регистрационным номером записи 11606050146

Свидетельство о государственной регистрации Закрытого акционерного общества «ЭчЛБи ПАКК-Аудит» № 549.063 выдано 13 ноября 1995 г. Московской регистрационной палатой

Место нахождения: 109341, Москва, ул. Верхние Поля, д. 18, пом. 6

Почтовый адрес: 115184, Москва, ул. Пятницкая, д. 55/25, стр. 4, офис 401

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗАО «ЭНЕРГОСЕРВИС «ЧКАЛОВЕЦ» ЗА 2017 ГОД

Аудируемое лицо:

Наименование	Закрытое акционерное общество «Энергосервис «Чкаловец»
Основной государственный регистрационный номер	1095401010330
Место нахождения	630051, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Ползунова, дом 15.

Аудиторская организация:

Наименование	Закрытое акционерное общество «ЭчЛБи ПАКК-Аудит»
Основной государственный регистрационный номер	1027739402096
Место нахождения	109341, г. Москва, ул. Верхние Поля, д. 18, пом. 6
Член саморегулируемой организации аудиторов	Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество»
Основной регистрационный номер записи	11606050146

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией **при следующих обстоятельствах**:

Аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете», организации, не являющейся организацией, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам.

Условия аудиторского задания отражают ответственность руководства за подготовку финансовой отчетности в соответствии с МСА 210. На основании полученных аудиторских доказательств аудитор сделал вывод об отсутствии существенной неопределенности в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, в соответствии с МСА 570. От аудитора не требуется сообщать информацию о ключевых вопросах аудита в соответствии с МСА 701, и он не принял решение сделать это по каким-либо иным причинам.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с **правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации**.

На основании полученных аудиторских доказательств аудитор пришел к выводу о том, что выражение **немодифицированного мнения** является обоснованным.

В проверяемом периоде Общество признало условный актив по будущему возмещению похищенных средств без раскрытия дополнительной информации об этом условном активе, предусмотренном ПБУ 8/2010, т.к. считает, что такое раскрытие может нанести ущерб Обществу. Информацию об условных активах Общество раскрыло как условные факты хозяйственной деятельности. Согласно суждению аудитора, вопрос настолько важен, что имеет первостепенное значение для понимания бухгалтерской отчетности ее пользователями, и аудитор привлекает внимание к этому факту в разделе «**Важные обстоятельства**». Вопрос не требовал значительного внимания аудитора в ходе аудита бухгалтерской отчетности в текущем периоде.

Лицами, отвечающими за корпоративное управление, являются члены совета директоров аудируемого лица.

Законодательством дополнительные обязанности, помимо аудита, на аудитора не возложены.

Единственному акционеру закрытого акционерного общества «Энергосервис «Чкаловец»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ЗАО «Энергосервис «Чкаловец» (ОГРН 1095401010330, Новосибирск, ул. Ползунова, д. 15), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЗАО «Энергосервис «Чкаловец» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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 в разделе «**Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу 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, 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.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на Примечание 10.11.2 к годовой бухгалтерской отчетности, в котором раскрыта информация об условном активе по будущему возмещению похищенных средств Общества.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и членов совета директоров Общества 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 Общества 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 Общество, 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 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:

- 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо 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 членами совета директоров Общества, 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

А.В. Дмитроченко

(доверенность от 09 января 2018 г. № 07, ОРНЗ 21706007512)



02 февраля 2018 г.

Приложения:

Бухгалтерский баланс на 31.12.2017 – 2 л.,

Отчет о финансовых результатах за 2017 год – 2 л.,

Отчет об изменениях капитала за 2017 год – 4 л.,

Отчет о движении денежных средств за 2017 год – 2 л.,

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год – 33 л.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

"ЭЛБИ ПАКК - Аудит"

Организация	Закрытое акционерное общество "Энергосервис"Чкаловец"	по ОКПО	62921928		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5401330397		
Вид экономической деятельности	Электроэнергия	по ОКВЭД	35.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закрытое акционерное / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Коды		
0710001		
31	12	2017

630051, Новосибирская обл, Новосибирск г, Ползунова ул, дом № 15

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	385 667	394 202	407 594
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	385 456	393 991	407 324
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	212	212	212
2.3	Приобретение объектов основных средств	11503	-	-	59
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
10.7	Отложенные налоговые активы	1180	87	46	1 209
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	385 754	394 248	408 803
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	4 435	4 946	6 927
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	4 366	4 877	6 858
4.1	товары		69	69	69
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	24 813	20 925	19 676
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	9 635	2 713	3 788
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	13 807	18 197	15 828
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 369	-	15
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12304	1	14	37
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	1	-	8
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	755	1 527	7 341
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	754	1 527	7 341
10.4	Прочие оборотные активы	1260	15	15	19
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	15	15	19
	Итого по разделу II	1200	30 018	27 412	33 963
	БАЛАНС	1600	415 773	421 660	442 766

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
p.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
2.1	Переоценка внеоборотных активов	1340	27 486	28 163	29 199
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
p.1	Резервный капитал	1360	20	20	20
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	20	20	20
10.1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6 026)	(6 033)	(6 035)
	Итого по разделу III	1300	21 580	22 250	23 285
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
10.7	Отложенные налоговые обязательства	1420	85	67	59
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.2	Прочие обязательства	1450	340 001	354 438	370 157
	в том числе:				
	прочие обязательства		340 001	354 438	370 157
	Итого по разделу IV	1400	340 086	354 505	370 216
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	50 241	41 506	46 729
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	27 227	27 885	31 628
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	8 765	-	3 118
	Расчеты по налогам и сборам	15203	8 619	9 666	7 796
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 092	1 621	1 439
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 353	2 227	2 637
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15206	9	-	15
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	176	107	97
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	3 865	3 399	2 537
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	54 107	44 905	49 266
	БАЛАНС	1700	415 773	421 660	442 766

Руководитель



Сумин Андрей Николаевич

(расшифровка подписи)

25 января 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

"ЭЛБИ ПАКК - Аудит"

Организация Закрытое акционерное общество "Энергосервис"Чкаловец"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Электроэнергия
Организационно-правовая форма / форма собственности
Закрытое акционерное / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2017
62921928		
5401330397		
35.1		
67	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	268 692	261 070
	в том числе:			
	Передача электроэнергии	21101	17 584	15 084
	Производство тепловой энергии (мощности)	21102	175 923	178 038
	Тепловая энергия (мощность) поставляемая теплоснабжающими организациями потребителям		159 002	162 188
	Тепловая энергия (мощность) на коллекторе источника тепловой энергии		16 921	15 850
	Услуги по ремонту и обслуживанию	21103	75 185	67 948
10.2	Себестоимость продаж	2120	(255 952)	(247 499)
	в том числе:			
	Передача электроэнергии	21201	(18 956)	(17 056)
	Производство тепловой энергии (мощности)	21202	(169 564)	(169 422)
	Тепловая энергия (мощность) поставляемая теплоснабжающими организациями потребителям		(151 650)	(153 317)
	Тепловая энергия (мощность) на коллекторе источника тепловой энергии		(17 913)	(16 104)
	Услуги по ремонту и обслуживанию	21203	(67 432)	(61 021)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 740	13 571
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(10 592)	(9 544)
	в том числе:			
	Заработная плата по окладу (ОХР)	22201	(6 779)	(6 040)
	Страховые взносы (ОХР)	22202	(1 888)	(1 658)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 148	4 027
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(243)	-
10.2	Прочие доходы	2340	1 008	48
10.2	Прочие расходы	2350	(2 122)	(2 575)
10.2	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	791	1 500
	Текущий налог на прибыль	2410	(807)	(326)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(626)	(692)
10.2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(18)	(9)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	41	(1 163)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7	2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(676)	(1 036)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(669)	(1 034)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Сунин Андрей Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
62921928		
5401330397		
35.1		
67	16	
384		

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

Организация Закрытое акционерное общество "Энергосервис"Чкаловец"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Электроэнергия
Организационно-правовая форма / форма собственности
Закрытое акционерное / 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 2015 г.	3100	100	-	29 199	20	(6 035)	23 284
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	2	2
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2	2
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	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	-	-	(1 036)	-	-	(1 036)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(1 036)	X	-	(1 036)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	100	-	28 163	20	(6 033)	22 250
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	7	7
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	7	7
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(676)	-	-	(676)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(676)	X	-	(676)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	100	-	27 486	20	(6 026)	21 580

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.			На 31 декабря 2016 г.
		На 31 декабря 2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	23 285	2	(1 037)	22 250
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	23 285	2	(1 037)	22 250
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(6 035)	2	-	(6 033)
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	(6 035)	2	-	(6 033)
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	21 580	22 250	23 284

Руководитель _____
 (подпись) **Сумин Андрей Николаевич**
 (расшифровка подписи)

25 января 2018 г.



РОССИЯ
 Республика Чечня
 ЗАО "Энергосервис
 "Чкаловец"
 ИНН 5101330000
 ОГРН 51095401010330
 Чкаловцев
 г.Новосицирск

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

"ЭКОНОМЛАКК - АУДИТ"

Организация Закрытое акционерное общество "Энергосервис"Чкаловец" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Электроэнергия по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
62921928		
5401330397		
35.1		
67	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	261 276	237 602
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	35 782	30 419
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от продажи основному акционеру Общества в лице Филиала ПАО "Авиационная холдинговая компания "Сухой" "НАЗ им. В. П. Чкалова" продукции, товаров, работ, услуг	4114	225 259	207 046
прочие поступления	4119	235	137
Платежи - всего	4120	(259 197)	(243 985)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(161 954)	(148 461)
в связи с оплатой труда работников	4122	(58 855)	(84 473)
процентов по долговым обязательствам	4123	(243)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(11)
от продажи основному акционеру Общества в лице Филиала ПАО "Авиационная холдинговая компания "Сухой" "НАЗ им. В. П. Чкалова" продукции, товаров, работ, услуг	4125	(636)	(520)
налоги и сборы	4126	(35 829)	(7 071)
прочие платежи	4129	(1 680)	(3 449)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 079	(6 383)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	742
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	742
от продажи акций других организаций (долей участия) от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4212	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4213	-	-
	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 852)	(173)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 852)	(173)
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	(2 852)	569

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
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	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(773)	(5 814)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 527	7 341
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	754	1 527
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  **Сумин Андрей Николаевич**
(расшифровка подписи)

25 января 2018 г.



**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

Наименование показателя	Код	Период		Изменения за период						На конец периода			
		за 2017 г.	за 2016 г.	На начало года		Поступило		Выбыло		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
	5120	5121	-	-	-	-	-	-
Всего								
в том числе:								



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 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	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-

Руководитель
Сумин Андрей
Николаевич

25 января 2018 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		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	469 250	(75 260)	4 459	-	-	(13 925)	(197)	399	473 512	(88 057)
	5210	за 2016 г.	470 549	(63 226)	48	(81)	81	(12 697)	(1 266)	(229)	469 250	(75 260)
в том числе: Сооружения	5201	за 2017 г.	74 740	(7 693)	575	-	-	(1 442)	-	-	75 315	(9 136)
	5211	за 2016 г.	74 740	(6 268)	-	-	-	(1 425)	-	-	74 740	(7 693)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2017 г.	129 893	(56 843)	3 883	-	-	(11 169)	(1 685)	(134)	133 580	(66 351)
	5212	за 2016 г.	131 256	(48 075)	(16)	(81)	81	(9 431)	(1 266)	(229)	129 893	(56 843)
Транспортные средства	5203	за 2017 г.	343	(126)	-	-	-	(69)	-	-	343	(194)
	5213	за 2016 г.	343	(57)	-	-	-	(69)	-	-	343	(126)
Земельные участки	5204	за 2017 г.	168 417	-	-	-	-	-	-	-	168 417	-
	5214	за 2016 г.	168 417	-	-	-	-	-	-	-	168 417	-
Здания	5205	за 2017 г.	95 793	(10 591)	-	-	-	(1 765)	-	-	95 793	(12 356)
	5215	за 2016 г.	95 793	(8 825)	-	-	-	(1 765)	-	-	95 793	(10 591)
Офисное оборудование	5206	за 2017 г.	64	(7)	-	-	-	(13)	-	-	64	(20)
	5216	за 2016 г.	-	-	64	-	-	(7)	-	-	64	(7)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

80

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	5240	за 2017 г.	212	4 459	-	(4 459)	212
	5250	за 2016 г.	271	(11)	-	(48)	212

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 982	-
в том числе:			
ТРАНСФОРМАТОР СИЛОВОЙ	5261	1 982	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



28/

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 000	1 000	1 000
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	92 664	92 664	92 664
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	360 908	360 908	360 908

Руководитель _____
 25 января 2018 г. _____
 (подпись)

Сумин Андрей
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

22

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5310	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
 25 января 2018 г.

Сумин Андрей Николаевич
 (расшифровка подписи)



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			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 2017 г.	4 946	-	872 930	(873 441)	-	-	X	4 435	-	
	5420	за 2016 г.	6 927	-	859 277	(861 259)	-	-	X	4 946	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	4 877	-	138 449	(138 960)	-	-	5 804	4 366	-	
	5421	за 2016 г.	6 858	-	137 820	(139 801)	-	-	5 367	4 877	-	
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	324 047	(324 047)	-	-	555	-	-	
	5422	за 2016 г.	-	-	321 674	(321 674)	-	-	511	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	69	-	-	-	-	-	-	69	-	
	5423	за 2016 г.	69	-	-	-	-	-	-	69	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	410 435	(410 435)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2016 г.	-	-	399 783	(399 783)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-

Руководитель
Сумин Андрей Николаевич
 (расшифровка подписи)

25 января 2018 г.



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				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	21 864	(939)	416 754	-	(411 977)	-	(100)	-	(100)	-	-	-	-	-	-	-	26 122
	5530	за 2016 г.	19 676	-	369 799	-	(367 611)	-	(906)	-	(906)	-	-	-	-	-	-	-	21 864
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5511	за 2017 г.	19 103	(906)	317 056	-	(321 045)	-	(100)	-	(100)	-	-	-	-	-	-	-	15 082
	5531	за 2016 г.	15 828	-	308 114	-	(304 838)	-	(906)	-	(906)	-	-	-	-	-	-	-	19 103
	5512	за 2017 г.	2 746	(33)	99 445	-	(90 943)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 668
	5532	за 2016 г.	3 788	-	61 365	-	(62 407)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 746
	5513	за 2017 г.	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 372
	5533	за 2016 г.	60	-	320	-	(366)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
Прочая	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	21 864	(939)	416 754	-	(411 977)	-	(100)	-	(100)	-	-	-	-	-	-	-	26 122
	5520	за 2016 г.	19 676	-	369 799	-	(367 611)	-	(906)	-	(906)	-	-	-	-	-	-	-	21 864



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		1 308	469	2 336	2 336	2 336	2 336
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 275	469	2 336	2 336	2 336	2 336
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	33	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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)		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		выбыло							
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	354 438	978	-	-	-	-	-	(15 415)	-	-	-	-	340 001
	5571	за 2016 г.	370 157	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	354 438
в том числе:															
кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017 г.	354 438	978	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	340 001
	5574	за 2016 г.	370 157	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	354 438
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	41 506	516 765	-	-	(523 445)	-	-	-	-	-	-	-	50 241
	5580	за 2016 г.	46 729	476 253	39	(497 233)	(1)	-	-	-	-	-	-	-	41 506
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	27 885	188 286	-	(204 359)	-	-	-	-	-	-	-	-	27 227
	5581	за 2016 г.	31 628	177 520	-	(196 982)	-	-	-	-	-	-	-	-	27 885
авансы полученные	5562	за 2017 г.	-	157 973	-	(149 208)	-	-	-	-	-	-	-	-	8 765
	5582	за 2016 г.	3 118	141 475	-	(144 592)	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	11 288	99 804	-	(100 381)	-	-	-	-	-	-	-	-	10 711
	5583	за 2016 г.	9 234	90 671	39	(88 656)	-	-	-	-	-	-	-	-	11 288
кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017 г.	2 227	69 751	-	(68 625)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 353
	5586	за 2016 г.	2 637	65 666	-	(66 076)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 227
Прочие расчеты	5567	за 2017 г.	106	951	-	(872)	-	-	-	-	-	-	-	-	185
	5587	за 2016 г.	112	921	-	(927)	-	-	-	-	-	-	-	-	106
Итого	5550	за 2017 г.	395 944	517 743	-	(523 445)	-	-	-	-	-	-	-	-	390 242
	5570	за 2016 г.	416 886	476 253	39	(497 233)	(1)	-	-	-	-	-	-	-	395 944



ер

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель
**Сумин Андрей
 Николаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2018 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	156 167	152 151
Расходы на оплату труда	5620	70 126	65 910
Отчисления на социальные нужды	5630	20 884	19 568
Амортизация	5640	12 397	12 364
Прочие затраты	5650	6 970	7 134
Итого по элементам	5660	266 544	257 127
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	266 544	257 127

Руководитель
Сумин Андрей Николаевич
 (расшифровка подписи)
 25 января 2018 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	3 399	8 438	(7 967)	(5)	3 865
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	3 394	8 438	(7 967)	-	3 865
Резерв финансовых средств для локализации и ликвид	5702	5	-	-	(5)	-

Руководитель
Сумин Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)



25 января 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	360 908	360 908	360 908
в том числе:				
5811				

Сумин Андрей

Николаевич

(подпись)

Руководитель

25 января 2018 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 г.		за 2016 г.	
		Получено	Возвращено за год	Получено	Возвращено за год
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2017 г.	5910	-	-	-	-
за 2016 г.	5920	-	-	-	-
за 2017 г.	5911	-	-	-	-
за 2016 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель
Сумин Андрей Николаевич

(подпись)
25 января 2018 г.



**ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Энергосервис» Чкаловец»**



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2017 год**

г. Новосибирск

Текстовая часть пояснений



1. Общие сведения

1.1. Наименование

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Энергосервис «Чкаловец»;
Сокращённое наименование: ЗАО «Энергосервис «Чкаловец» (далее по тексту - Общество)

1.2. Сведения о местонахождении

Фактический адрес: 630051, РФ, Новосибирская область, г. Новосибирск, Ползунова, 15.
Юридический адрес: 630051, РФ, Новосибирская область, г. Новосибирск, Ползунова, 15.

1.3. Основные виды деятельности

В соответствии статьи 6 Устава:

- передает и распределяет электрическую энергию (код по ОКВЭД 35.1)
- торгует паром и горячей водой (тепловой энергией) (код по ОКВЭД 35.30)

1.4. Сведения о государственной регистрации

Дата государственной регистрации: 26 октября 2009 г.
Основной государственный регистрационный номер: 1095401010330
Регистрирующий орган: Инспекция ФНС России по Дзержинскому району г. Новосибирска.
Общество не имеет представительств и филиалов.

1.5. Сведения об уставном капитале

Уставный капитал Общества составляет 100 000 (сто тысяч) рублей. Все акции Общества принадлежат ПАО «Компания «Сухой».

Резервный фонд в Обществе в соответствии со статьей 8 Устава сформирован в размере 20% от уставного капитала.

1.6. Органы управления

Едиличный исполнительный орган (директор) Сумин Андрей Николаевич.

Совет директоров – 8 человек в период на 31.12.2017 г. по настоящее время в следующем составе:

1. Агеев Дмитрий Евгеньевич – директор департамента по развитию с органами власти и корпоративному управлению ПАО «Компания «Сухой»;
2. Лиханов Алексей Викторович – заместитель директора филиала ПАО «Компания «Сухой» - «НАЗ им. В. П. Чкалова» по экономики и финансам;
3. Красилич Игорь Вячеславович – директор департамента технологического развития ПАО «Компания «Сухой»;
4. Панасенко Сергей Николаевич – первый заместитель директора филиала ПАО «Компания «Сухой» - «НАЗ им. В. П. Чкалова» директор производства ВАТ;
5. Захаренко Валерий Петрович – заместитель главного инженера по эксплуатации филиала ПАО «Компания «Сухой» - «НАЗ им. В. П. Чкалова»;
6. Смирнов Сергей Александрович – заместитель генерального директора филиала ПАО «Компания «Сухой» директор филиала;
7. Сумин Андрей Николаевич – директор ЗАО «Энергосервис» Чкаловец»;
8. Гутков Юрий Яковлевич – главный инженер филиала ПАО «Компания «Сухой» - «НАЗ им. В. П. Чкалова».

Выплаты вознаграждений членам Совета директоров не производились.

Ревизионная комиссия не утверждена.

1.8. Аудитор Общества

Решением общего собрания акционеров от 29.06.2017 г. аудитором бухгалтерской отчетности Общества за 2017г. определено ЗАО «ЭчЛБи ПАКК-Аудит» (г. Москва). Договор на оказание аудиторских услуг № 21-А от 20 сентября 2017г.

Планируемый срок аудита: январь 2017г.

Наименование: Закрытое акционерное общество «ЭчЛБи ПАКК-Аудит»

Юридический адрес: 109341, г. Москва, ул. Верхние Поля, д. 18, помещение 6

Фактический адрес: 115184, г. Москва, ул. Пятницкая, д. 55/25 стр.4,4 этаж, офис 401.

Основной регистрационный номер 1027739402096 в реестре аудиторов и аудиторских организаций.

Полис страхования профессиональной ответственности аудиторов №743812955/2 от 02.03.2015г.

2. Информация о связанных сторонах

ПАО «Новосибирское авиационное производственное объединение имени В.П. Чкалова» (созданное по законодательству Российской Федерации, зарегистрированное Межрегиональной инспекцией ФНС № 8 по Санкт-Петербургу 11.12.2009 года, ОГРН 1025400515986, расположенное по адресу: Российская Федерация, 191014, Санкт-Петербург, ул. Литейный проспект, 53). Реорганизовано по в форме присоединения к ПАО «Авиационная холдинговая компания «Сухой»; место нахождения: РФ, 125284, г. Москва, ул. Поликарпова, 23Б; ОГРН 1037740000649, (свидетельства о внесении записи в ЕГРЮЛ от 01.01.2013г. № 2137746011522 и свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 01.01.2013г. № 2137746011533).

Отношения сторон регулировались заключенными хозяйственными договорами.

Информация о задолженности по расчетам со связанными сторонами приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование контрагента	вид задолженности	дебиторская задолженность		кредиторская задолженность	
		01.01.2017	31.12.2017	01.01.2017	31.12.2017
ПАО «Компания «Сухой»	Расчеты с заказчиками и поставщиками	14 407	-	370 359	357 056
	Авансы выданные/полученные	-	9 472	-	9 645
	Прочая задолженность	-	-	-	-
Сумин А.Н.	Аренда			5	-
ЗАО «Чкаловский РМЗ»	Торговая задолженность	-	59		
ЗАО «Авиакомпозит»	Торговая задолженность	-	230		
ЗАО «Авиапредприятие «Ельцовка»	Торговая задолженность	47	49	-	-
Итого		14 454	9 810	370 364	366 701

На 31.12.2017 просроченная задолженность Общества перед ПАО «Компания «Сухой» отсутствует.

На 31.12.2017 просроченная задолженность ПАО «Компания «Сухой» перед Обществом отсутствует.

Информация об объеме операций со связанными сторонами приведена в следующих таблицах:

Реализация товаров, работ, услуг связанным сторонам с учетом НДС 18%

тыс. руб.

наименование контрагента	Производство, передача теплоэнергии		Услуги по обслуживанию и ремонту		прочее	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
ЗАО «Чкаловский РМЗ»	681	721	-	-	-	-
ЗАО «Авиакомпозит»	1 173	1 242	-	-	-	-
ЗАО «Авиапредприятие «Ельцовка»	237	251	-	-	-	-
ПАО «Компания «Сухой»	187 265	183 353	80 230	88 718	-	-
Итого	189 356	185 567	80 230	88 718	-	-

Приобретение товаров, работ, услуг у связанных сторон (с НДС)

тыс. руб.

наименование контрагента	Приобретение товара		Услуги		прочее	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
ЗАО «СОЛКД «Чкаловец»	-	-	-	-	174	-
ЗАО «Чкаловский РМЗ»	79	-	-	-	-	-
ПАО «Компания «Сухой»	4 559	4 605	617	576	-	208
Сумин А.Н.	-	-	-	-	69	-
Итого	4 638	4 605	617	576	243	208

Долгосрочная задолженность, расшифрованная в п. 5. 3 пояснений к бухгалтерской отчетности, является долгосрочной кредиторской задолженностью Общества перед ПАО «Компания «Сухой»

Обеспечение обязательств Общества (ОС и запасов), указанные в п. 8 пояснений, образовались по договорам и взаимоотношениям Общества с ПАО «Компания «Сухой».

В строке 4125 и 4114 формы Отчета о движении денежных средств отражено движение денежных средств (платежи и поступления) с ПАО «Компания «Сухой». Данные платежи отражены в Отчете обособленно в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011.

Строки 4211 и 4221 Отчета о движении денежных средств по платежам отражают обороты, связанные с продажей, приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов. Данные платежи отражены в отчете обособленно в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011.

3. Характеристика деятельности общества в отчетном периоде и планируемое развитие

Закрытое акционерное общество «Энергосервис» Чкаловец» именуемое в дальнейшем "Общество", создано в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах", Гражданским кодексом РФ и иным действующим законодательством путем учреждения.

Общество является юридическим лицом и свою деятельность организует на основании Устава и действующего законодательства Российской Федерации.

Общество по Уставу может осуществлять следующие виды деятельности:

- производит передает и распределяет электрическую энергию;
- торгует электрической энергией;
- обеспечивает работоспособность электрических сетей;
- производит и распределяет газообразное топливо;
- торгует газообразным топливом, подаваемым по распределительным сетям;
- производит, передает и распределяет пар и горячую воду;
- обеспечивает работоспособность котельных;
- обеспечивает работоспособность тепловых сетей;

- торгует паром и горячей водой (тепловой энергией);
- осуществляет сбор, очистку и распределение воды;
- осуществляет торгово-посредническую деятельность;
- сдает в аренду имущество;
- оказывает платные услуги;
- осуществляет иные, не запрещенные законом, виды деятельности

Все вышеперечисленные виды деятельности осуществляются в соответствии с действующим законодательством РФ.

В Обществе в 2017 году наблюдается увеличение объемов производства по сравнению с предыдущим годом (на 7 622 тыс. руб. по сравнению с 2016 г.), увеличение себестоимости выпускаемой продукции. Основными затратами на производство продукции являлись: заработная плата и отчисления, энергоресурсы, услуги сторонних организаций.

(тыс. руб.)

№ пп	Наименование показателя	За отчетный период 2017 год	За предыдущий отчетный период 2016 год
1.	Выручка от продажи работ, услуг	268 692	261 070
2.	Себестоимость работ, услуг	(255 952)	(247 499)
3.	Управленческие расходы	(10 592)	(9 544)
4.	Прибыль (убыток) от продаж	4 027	4 027
5.	Прочие доходы	1 008	48
6.	Прочие расходы	(2 122)	(2 575)
7.	Прибыль (убыток) до налогообложения	791	1500

Анализ потребления энергоресурсов на основную деятельность и хозяйственные нужды предприятия в таблице:

Энергоресурсы	Ед. изм.	Факт 2016		Факт 2017		Отклонение (тыс. руб.)
		Кол-во	Сумма (тыс. руб.)	Кол-во	Сумма (тыс. руб.)	
Электроэнергия	кВтч	8 554,83	23 098	8 344,32	23 132,82	34,82
Газ	т.м ³	22 741,59	98 748,73	22 636,23	99 273,67	524,94
Вода	т.м ³	279,42	3 831,93	271,92	3 984,66	152,73
Стоки	т.м ³	2,90	30,50	2,89	33,07	2,57

Поставка электроэнергии осуществлялась ОАО «Новосибирскэнергосбыт», согласно договора № 5395 от 28.02.2011 г. По состоянию на 31.12.2017 г. задолженность в пользу ЗАО «Энергосервис «Чкаловец»» составила 309 тыс. руб.

Поставка воды осуществлялась ПАО «Компания «Сухой» согласно договору № 212-4675 от 01.01.2011 г. по состоянию на 31.12.2017 г. задолженность составила 356 тыс. руб.

Среднегодовая численность работников ЗАО «Энергосервис «Чкаловец»

Год	Среднегодовая численность работников, чел.
2016	168
2017	166

4. Анализ сбыта и рынков сбыта

Видами деятельности ЗАО «Энергосервис «Чкаловец» являются производство и передача тепловой энергии, передача электроэнергии, услуги по ремонту и обслуживанию. Основной рынок сбыта работ (услуг) - Новосибирская область.

Общая сумма выручки от реализации работ (услуг) за 2017 год составила 268 692 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Производство и передача тепловой энергии – 175 923 тыс. руб., или 65,5% к общей сумме выручки;
 Передача электроэнергии – 17 584 тыс. руб., или 6,5% к общей сумме выручки;
 Услуги по ремонту и обслуживанию – 75 185 тыс. руб., или 28,0% к общей сумме выручки.

5. Информация по сегментам

Информация по сегментам не выделяется.

6. Формирование резервов, их движение и влияние на финансовый результат

Резерв предстоящих расходов по состоянию на 31.12.2017 г. представляет собой резерв на оплату отпусков в сумме 3 870 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.16 – 3 394 тыс. руб.).

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2017г. составил: 1 308 тыс.руб. (по состоянию на 31.12.2016 – в 939 тыс. руб.).

7. Оценка финансового состояния, рентабельность, ликвидность, платежеспособность и т.д. на долгосрочную и краткосрочную перспективу

7.1. Финансовые показатели

За анализируемый период резких изменений в структуре имущества и обязательств не произошло.

7.2. Финансовые вложения

Финансовых вложений не производилось.

7.3. Характеристика заёмных средств

Заемные средства не привлекались

7.4. Состояние расчетов, дебиторская и кредиторская задолженность

Оборотные активы Общества состоят из краткосрочной дебиторской задолженности. Расчеты в таблицах указаны с учетом НДС 18%.

Дебиторская задолженность в разрезе контрагентов распределяется следующим образом: по оказанным услугам Обществом (62 счет):

Наименование контрагента	тыс.руб.	
	01.01.2017г.	31.12.2017г.
Авиакомпозит ЗАО	-	231
Авиапредприятие "Ельцовка" ЗАО	47	49
Аронович К. А.	-	27
Баянов Геннадий Геннадьевич	21	21
Герасимова И.Ш.	-	34
Династия ООО	47	-
Зубов Василий Владимирович	11	58
ИНВЕСТКОМ ООО	1 375	1 275
АвтоПартнер ООО	-	32
Пережогин Павел Александрович	-	7
Москов Василий Александрович	8	8

Наименование контрагента	01.01.2017г.	31.12.2017г.
НИИП ОАО	234	-
НовосибНИАТ АО	320	1 153
НППГА «Луч» ООО	53	55
РЭС АО	1 821	1 807
Филиал ОАО «Компания «Сухой» «НАЗ им. В.П. Чкалова»	14 407	9 474
Чулочно-носочная компания ООО	34	-
СИБНИА ИМ. С.А.ЧАПЛЫГИНА ФГУП	695	696
Самочернов Александр Игоревич	20	89
Чкаловский РМЗ ЗАО	-	59
Ширванян Славик Арамович	-	30
Эквилибриум ООО	10	10
Итого	19 103	15 115

По авансам, выданным на закупку оборудования, материалов, услуг Обществу (60.02 счет):

Наименование контрагента	тыс.руб.	
	01.01.2017г.	31.12.2017г.
АСОНО	-	20
Каскад ООО	-	27
Газпром межрегионгаз Новосибирск ООО	514	-
ФБУ "Государственный региональный центр стандартизации, метрологии»	12	-
Теплострой плюс ООО	12	-
Деловые линии ООО	1	-
Компания Электрокомплектсервис АО	21	-
ИнфоСофт-Консалт ООО	3	-
ХЭМ ООО	-	9 645
ЛИССИБ ООО	8	-
СИБЭТЛ ООО	-	5
МАКСИМА ООО	18	18
Новосибирскэнергосбыт ОАО	528	370
Сити Ойл ООО	1	-
МегаКом ООО	-	5
РЭС АО	127	127
Сибстройэлектромонтаж ООО	-	1 027
Спецарматура ООО	5	5
СтройГарант ООО	100	-
Строймаркет-Сервис ООО	10	10
Филиал ПАО "Компания "Сухой" "НАЗ им. В.П. Чкалова"	45	-
Центр развития экономики ОАО	27	-
Энергомонтажспецстрой ПСФ ООО	729	-
ЭнергоСервис ООО	600	-
Пясковский Михаил Владимирович ИП	-	3
Итого:	2 761	11 262

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 и 31.12.2016 отсутствует.

Кредиторская задолженность включает в себя:



Наименование контрагента	01.01.17г.	31.12.17г.
Задолженность перед персоналом организации	2 227	3 353
НДС (по расчетам с бюджетом)	7 018	6 070
Налог на прибыль	301	-
НДФЛ	652	843
Расчеты во внебюджетные фонды	1 621	2 092
Налог на землю	628	628
Негативное воздействие на окружающую среду	8	4
Транспортный налог	1	1
Налог на имущество	1 058	1 074
Авансы полученные (за вычетом НДС с авансов полученных)	-	591
Прочие	107	176
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	9
ИнфоСофт-Консалт ООО	8	5
Газпром межрегионгаз Новосибирск ООО	10 753	9 029
Голубев Александр Владимирович ИП	-	17
Джемини Электро ООО	-	19
Компания Электрокомплектсервис АО	-	38
Газпром газораспределение Томск ООО	587	707
Эко Проект ООО	19	-
Лига Спецдежды Новосибирск ТД ООО	-	164
Современные инженерные системы ООО	-	1
Сити Ойл ООО	-	5
Новосибирск-Соль ООО	-	55
Промподшибники ТД ООО	-	6
Новосибирскэнергосбыт ОАО	10	-
Сибстроймашавтоматизация АО	159	103
Ростелеком ОАО	10	13
Энергосервис СП ООО	418	11
Филиал ПАО «Компания «Сухой» - «НАЗ им. В. П. Чкалова» (за вычетом НДС с авансов полученных)	370 359	365 230
Итого:	395 944	390 242

8. Выполнение обязательств перед бюджетом по видам налогов и бюджетам

По состоянию на 31.12.2017 г. Общество полностью исполнило обязательства за 2017 год по уплате налоговых платежей в бюджеты всех уровней и внебюджетные социальные и другие фонды.

За 2017 год задолженность в сумме 8 625 тыс. руб. состоит из обязательств, срок уплаты по которым не наступил:

Наименование показателя	Наименование бюджета	Сальдо на начало		Причита ется по расчету	Фактичес ки внесено	Сальдо на конец	
		01.01.2017г				31.12.2017г	
		Дт	Кт			Дт	Кт
Налоги и сборы		15	9 666	36 529	39 322	1 369	7 250
НДС	федеральный		7 018	19 976	20 924		6070
Налог на прибыль	федеральный	-	30	121	561	410	-
Налог на прибыль	субъектов	-	271	686	1 916	959	-
Налог на землю	субъектов	-	627	2 512	2 512	-	627

Наименование показателя	Наименование бюджета	Сальдо на начало		Причита ется по расчету	Фактичес ки внесено	Сальдо на конец	
		01.01.2017г				31.12.2017г	
		Дт	Кт			Дт	Кт
Налог на доходы физ. лиц	федеральный	-	652	8 741	8 933	-	844
Транспортный налог	субъектов	-	1	2	2	-	1
Плата за выбросы	субъектов	-	8	43	43	-	8
Налог на имущество		-	1 058	4 448	4 431	-	1 075
Расчеты по социальному страхованию	субъектов	-	1 621	20 816	20 346	-	2 092
ФСС Фонд социального страхования	субъектов	-	152	1 954	1 908	-	198
ПФ РФ обязательное пенсионное страхование	субъектов	-	1 177	15 124	14 764	-	1 538
ПФ РФ дополнительные взносы занятым на работах с тяжелыми условиями труда	субъектов	-	1	13	13	-	1
Расчеты с ФФОМС	субъектов		280	3 540	3 485	-	335
Расчеты по обязательному соц. страхованию от НС и ПЗ	субъектов	-	11	198	189	-	20
Итого налоги и сборы		15	11 286	57 345	59 668	1 369	9 342
<i>Свернутое сальдо</i>			9 220				8 625

В 2017 году, возмещений из бюджета не было.

9. Природоохранные мероприятия

Природоохранные мероприятия за отчетный период 2017 года в области охраны окружающей среды не проводились.

10. Состояние бухгалтерской отчетности. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществлялось на программном продукте «1С: Предприятия 8.2» (06.10.2010) в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом от 31.12.2010 № 4

Учетной политикой Общества определено:

- Доход от обычных видов деятельности (выручка) признается в бухгалтерском учете по конкретному договору или подтвержденная иным соответствующим образом, Общество осуществляет признание выручки на основании подписанных актов выполненных работ;

- Объекты специальной одежды сроком носки более 12 месяцев и стоимостью более 40000 рублей за единицу списываются в составе затрат на производство линейным способом;

- Прочая спецодежда учитывается в составе материалов, а стоимость погашается единовременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам (в эксплуатацию);
- Начисление амортизации по амортизируемому имуществу производится линейным методом;
- Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с техническими условиями объекта;
- Предприятие не формирует резервы по гарантийному ремонту и предстоящих расходов на ремонт основных средств;
- По полученным кредитам и займам долгосрочную задолженность переводят в краткосрочную, когда по условиям договора займа и кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней;
- Дебиторская и кредиторская задолженность для целей бухгалтерского учета классифицируется в зависимости от срока её погашения;
- Учет затрат на основное производства осуществляется с использованием 20-х счетов (прямые затраты), 25, 26-х счетов (косвенные затраты).
- Общехозяйственные расходы признаются расходами по обычным видам деятельности в полном объёме в отчётном периоде их осуществления;
- Сумма налога на имущество учитывается в составе косвенных расходов;
- МПЗ списываются в бухгалтерском и налоговом учете исходя из метода средней себестоимости.
- Сроки полезного использования по ОС в бухгалтерском и налоговом учете устанавливаются исходя из Постановления правительства РФ № 1 от 01.01.2002 года
- В аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения материалов применяются учетные цены. Учет материально-производственных запасов осуществлять без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».
- Для учета доходов в целях исчисления налога на прибыль в соответствии со ст. 271 НК РФ применяется Обществом метод начисления;

В 2014 году в учетную политику внесены изменения: Общество производит переоценку отдельных групп основных средств.

Переоцениваются ОС ежегодно по состоянию на 31 декабря. Переоценку проводят в отношении основных средств, входящих в группу однородных объектов. В результате переоценки стоимость объекта может быть либо уменьшена (уценка), либо увеличена (дооценка). Измененная стоимость называется восстановительной.

Стоимость имущества определяется на основании результатов оценки имущества, проведенной независимым оценщиком.

Результаты проведенной по состоянию на конец отчетного года переоценки объектов основных средств подлежат отражению в бухгалтерском учете обособленно.

Сумма дооценки объекта основных средств в результате переоценки зачисляется в добавочный капитал организации. Сумма дооценки объекта основных средств, равная сумме уценки его, проведенной в предыдущие отчетные периоды и отнесенной на финансовый результат в качестве прочих расходов, зачисляется в финансовый результат в качестве прочих доходов.

Сумма уценки объекта основных средств в результате переоценки относится на финансовый результат в качестве прочих расходов. Сумма уценки объекта основных средств относится в уменьшение добавочного капитала организации, образованного за счет сумм дооценки этого объекта, проведенной в предыдущие отчетные периоды. Превышение суммы уценки объекта над суммой дооценки его, зачисленной в добавочный капитал организации в результате переоценки, проведенной в предыдущие отчетные периоды, относится на финансовый результат в качестве прочих расходов.

При выбытии объекта основных средств сумма его дооценки переносится с добавочного капитала организации в нераспределенную прибыль организации.

10.1. Бухгалтерский баланс

Валюта баланса по состоянию на 01.01.2017 года составила 421 660 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2017 года 415 773 тыс. руб. По сравнению с началом года валюта баланса уменьшилась на 5 887 тыс. руб.

Активы Общества

В составе активов Общества доля внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2017 года составила 385 754 тыс. руб. или 91,9% по отношению к валюте баланса,

в том числе:

- Основные средства 385 456 тыс. руб.
- Отложенные налоговые активы 87 тыс. руб.
- Прочие 212 тыс. руб.

За 2017 год произошло уменьшение внеоборотных активов по статье «Основные средства» на 8 535 тыс. руб. По статье «Отложенные налоговые активы» произошло увеличение на 41 тыс. руб.

В составе активов Общества доля оборотных активов составила 33 786 тыс. руб. или 8,1% по отношению к валюте баланса,

в том числе:

- Запасы 4 435 тыс. руб.;
- Дебиторская задолженность < 12 месяцев 24 813 тыс. руб.;
- Денежные средства 755 тыс. руб.
- Прочие оборотные активы 15 тыс. руб.

Пассивы Общества

В пассиве баланса нераспределенный убыток на конец года в сравнении с началом года снизился на 7 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017 года составил 6 026 тыс. руб.) или (-1,4) % валюты баланса,

10.2. Прибыль и убытки Общества

За 2017 год Обществом были проведены мероприятия, в результате которых были увеличены «Прочие внереализационные доходы» (стр.2300 «Отчет о финансовых результатах»), получена прибыль (до налогообложения) в сумме 791 тыс. руб., которая сформировалась из:

- Прибыль (убыток) от продаж 2 148 тыс. руб.
- Проценты к уплате 243 тыс. руб.
- Прочие доходы 1 008 тыс. руб.
- Прочие расходы 2 122 тыс. руб.

Сумма себестоимости продаж, отраженных по строке 2120 «Себестоимость продаж» формы «Отчет о финансовых результатах», состоит:

тыс. руб.

Наименование статьи	2016 год.	2017 год
Амортизация	(12 356)	(12 385)
Заработная плата по окладу	(54 523)	(60 586)
Материальные расходы	(14 390)	(5 602)
МБП в эксплуатации	(912)	(1 134)
Налог на имущество	(4 491)	(4 448)
Налог на землю	(2 559)	(2 512)
Потери э/энергии при транспортировке	(2 089)	(2 313)
Прочие расходы	(1 539)	(1 927)

Страховые взносы	(16 303)	(21 072)
Транспортные услуги	(594)	(1 581)
Услуги по ремонту и обслуживанию	(8 334)	(12 546)
Электрическая энергия	(22 908)	(23 133)
Энергоресурсы (газ, вода, стоки)	(106 501)	(106 713)
Итого	(234 057)	(255 952)

Сумма прочих доходов, отраженных по строке 2340 «Прочие доходы» формы «Отчет о финансовых результатах», состоит:

Вид дохода	2016 год	2017 год
Прочие внереализационные доходы	43	697
Прибыль прошлых лет	5	-
Уценка основных средств	-	211
Доходы и расходы по сомнительным долгам	-	100
Итого:	48	1 008

Сумма прочих расходов, отраженных по строке 2350 «Прочие расходы» формы «Отчет о финансовых результатах», состоит:

Вид расхода	2016 г.	2017 г.
Культурно массовые мероприятия	(45)	(37)
Доходы и расходы по сомнительным долгам	(939)	(469)
Прочие расходы	(186)	(283)
Путевки в санатории	(201)	(208)
Убытки прошлых лет	(616)	(41)
Услуги банка	(189)	(164)
Штрафы, пени по исполнению договоров	(357)	(201)
Проценты по долговым обязательствам	-	(243)
Уценка основных средств	-	(303)
Штрафы, пени, недоимки	(342)	(173)
Итого:	(2 575)	(2 122)

В форме «Отчет о финансовых результатах» отражены (в тыс. руб.):

- постоянные налоговые обязательства (активы) - (610);
- отложенные налоговые активы - 41;
- иные обязательные платежи
- отложенные налоговые обязательства - (18).

Величина базовой прибыли на акцию отчетного периода 2017 года составила:

Базовая прибыль отчетного периода 6 518,78 руб.

Количество обыкновенных акций равно 10 шт.

Базовый убыток на акцию равен $6\,518,78 : 10 = 651$ руб. 88 коп.

Форма «Отчет об изменениях капитала»

В 2017 году произошло увеличение капитала в результате чистой прибыли на 7 тыс. руб., и уменьшение капитала в результате переоценки имущества в части силовых машин и магистральных тепловых сетей на 303 тыс. руб.

10.3. Характеристика основных средств

По состоянию на 01.01.2017 г. первоначальная стоимость основных средств составила 469 250 тыс. руб., на 31.12.2017 г. – 473 512 тыс. руб.

В 2017 году стоимость основных средств снизилась на сумму 8 535 тыс. руб. (стр. 1150), в том числе:

- основные средства в организации (стр. 11501) – 385 456 тыс. руб.
- строительство объекта основных средств (стр. 11502) - 212 тыс. руб.

Сумма амортизации основных средств на 31.12.2016 года составляла 75 260 тыс. руб., на конец отчетного 31.12.2017 года составила 88 057 тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2016 года составляла 393 991 тыс.руб., на конец отчетного 31.12.2017 года составила 385 455 тыс. руб.

На конец 2017 года значительную долю в составе основных средств занимают здания и земельные участки, их доля в общей стоимости 264 210 (без амортизации) тыс. руб. или 67,1% по сравнению с 2016 годом осталась без изменений.

Движение по видам основных средств представлено в пояснении «Основные средства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Начисление амортизации по объектам основных средств производилось линейным способом, исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Выбранный метод начисления амортизации не изменялся в течение всего периода начисления амортизации.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с техническими условиями (технической документацией объекта), с учетом:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

По приобретенным основным средствам, ранее бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определен в соответствии с общим порядком, то есть исходя из ожидаемого срока полезного использования с учетом технических характеристик, требований техники безопасности и количества месяцев фактической эксплуатации объекта у предыдущих собственников.

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта ОС в результате проведенной модернизации или реконструкции срок полезного использования по этому объекту пересматривается.

Решение об изменении срока полезного использования объекта ОС оформляется приказом Исполнительного органа или уполномоченного лица.

Изменения стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации в отчетном году отражено в разделе 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

В пояснении № 2 по пункту 2.4 «Иное использование основных средств», средства указаны по первоначальной стоимости.

Общество арендует нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Новосибирск, ул.Ползунова,15, общей площадью 100,2 м² под офис у Филиала ПАО «Компания «Сухой» «НАЗ им. В.П. Чкалова». Договором стоимость арендуемого помещения не определена, арендуемая плата за год составила 505 тыс. руб.

На балансе Общества числится имущество, которое находится на консервации общей стоимостью 92 664 тыс. руб. В настоящий момент имущество, находящееся на консервации не способно приносить доход, так как не участвует в производственном процессе.

10.4. Прочие статьи баланса

10.4.1. «Прочие внеоборотные активы» в Обществе на 31.12.2017 года отсутствуют.

10.4.2. «Запасы» из них:

Запасы	2016 г.	2017 г.
Материалы	4 877	4 366
Товары	69	69
Всего	4 946	4 435

10.4.3 «Расходы будущих периодов» по строке 1260 формы «Бухгалтерский баланс» по состоянию на 31.12.2016г. составляли 15 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2017г. составили 15 тыс. руб.

10.4.4 По строке 4221 сальдо в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов (2 852) тыс. руб.

10.5. Проведенные инвентаризации и их результаты

В 2016 году проведены:

- годовая инвентаризация финансовых активов и обязательств на 31.12.2016 г., приказ № 61 от 29.12.2016г., по результатам инвентаризаций излишек и недостачи не обнаружено.
- ежегодная плановая инвентаризация имущества по состоянию на 01.11.2016 г., приказ № 41 от 23.10.2016г., по результатам инвентаризации излишек и недостачи не обнаружено.

В 2017 году проведены:

- годовая инвентаризация финансовых активов и обязательств на 31.12.2017 г., приказ № 77 от 12.09.2017 г., по результатам инвентаризаций излишек и недостачи не обнаружено.
- ежегодная плановая инвентаризация имущества по состоянию на 01.10.2017 г., приказ № 77 от 12.09.2017 г., по результатам инвентаризации излишек и недостачи не обнаружено

10.6. Данные предполагаемых инвестиций.

Инвестиционная деятельность не планируется.

10.7. Данные по расчетам по налогу на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль за 2016 год составил 326 тыс. руб., за 2017 г. составил 807 тыс. руб.

В форме «Бухгалтерский баланс» по строке 1180 отражены «Отложенные налоговые активы» состоят из:

Отложенный налоговый актив	31.12.2016	31.12.2017
ОНА по внеоборотным активам (убытки прошлых и отчетного периода)	-	-
Оценочные обязательства и резервы	7	7
ОНА по основным средствам	39	80
Итого:	46	87

По строке 1420 баланса отражены «Отложенные налоговые обязательства», состоят из:

Отложенные налоговые обязательства	31.12.2016	31.12.2017
ОНО по основным средствам	67	85
Итого:	67	85

По строке 2421 «Постоянные налоговые обязательства (активы)» Отчета о результатах справочно отражен постоянный налоговый актив в сумме 610 тыс. руб.

10.8 Изменения вступительных показателей на начало года

В показатели строк 1450, 1520, 15201 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016 были внесены корректировки в связи с исправлением ошибки, связанной с классификацией долгосрочной и краткосрочной задолженностью по договору № 243-4393.

Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. до корректировки	За 31 декабря 2016 г. после корректировки	Сумма корректировки
Кредиторская задолженность	1520	41 213	41 506	293
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	27 592	27 885	293
Прочие обязательства	1450	354 731	354 438	(293)

10.9. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

В 2016 размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, составил 2 389 тыс. руб. За 2017 год - 3 086 тыс. руб.

10.10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2017 году не было.

10.11. Условные факты хозяйственной деятельности (краткое описание факта, ожидаемый срок его исполнения, краткая характеристика неопределенностей)

10.11.1. Выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг

Выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг отсутствуют.

10.11.2. Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды:

До окончания судебного разбирательства в отношении бывших сотрудников ЗАО «Энергосервис «Чкаловец» Общество в бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2017 г. признает условный актив по будущему возмещению похищенных средств.

Раскрытие полной информации может принести Обществу ущерб, в связи с чем, руководствуясь п. 28 ПБУ 8/2010, подробная информация не раскрывается.

10.11.3. Неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу платы платежей в бюджет

Отсутствуют.

10.11.4. Выданные (полученные) до отчетной даты гарантии, поручительства в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили

В 2010 году Обществом передано в залог имущество по договору с ОАО "НАПО" В.П. Чкалова (договор купли-продажи № 243-4220) на сумму 360 908 тыс. руб. (с НДС)., пояснение № 8 «Обеспечение обязательств» строка 5811.

10.11.5. Какие-либо осуществленные до отчётной даты действия других организаций или лиц, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства

Какие-либо осуществленные до отчетной даты действия других организаций или лиц, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства, отсутствуют.

10.11.6. События после отчетной даты

События, которые произошли в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, отсутствуют.

10.11.7. Обязательства в отношении охраны окружающей среды

Обязательства в отношении охраны окружающей среды отсутствуют.

10.11.8. Продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион и др.

Продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион и др. отсутствуют.

Директор



Сумин А. Н.

Главный бухгалтер

Сёмка А.К.

25 января 2018г.