

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗАО
«ЭНЕРГОСЕРВИС «ЧКАЛОВЕЦ» ЗА 2018 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 2018 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

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ЗАО «Энергосервис «Чкаловец», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 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 2018 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 2018 года, финансовые результаты его 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 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.

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 2019 г. № 03, ОГРН 21706007512)



01 февраля 2019 г.

Приложения:

Бухгалтерский баланс на 31.12.2018 – 2 л.,

Отчет о финансовых результатах за 2018 год – 2 л.,

Отчет об изменениях капитала за 2018 год – 4 л.,

Отчет о движении денежных средств за 2018 год – 2 л.,

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год – 34 л.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

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 общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	630051, Новосибирская обл, Новосибирск г, Ползунова ул, дом № 15				

Коды		
0710001		
31	12	2018

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	376 991	385 667	394 202
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	376 459	385 456	393 991
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	532	212	212
	Приобретение объектов основных средств	11503	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации	11601	-	-	-
	Прочие доходные вложения	11602	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:				
	Паи	11701	-	-	-
p.10.7	Отложенные налоговые активы	1180	254	87	46
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	377 245	385 754	394 248
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 571	4 435	4 946
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	3 502	4 366	4 877
4.1	товары		69	69	69
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	26 055	24 813	20 925
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	453	9 635	2 713
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	24 346	13 807	18 197
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 229	1 369	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12304	18	1	14
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	9	1	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	519	755	1 527
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	519	754	1 527
p.10.4.1	Прочие оборотные активы	1260	15	15	15
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	15	15	15
	Итого по разделу II	1200	30 160	30 018	27 412
	БАЛАНС	1600	407 405	415 773	421 660

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
p.1.5	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	25 669	27 486	28 163
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
p.1.5	Резервный капитал	1360	20	20	20
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	20	20	20
p.10.2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(5 221)	(6 026)	(6 033)
	Итого по разделу III	1300	20 568	21 580	22 250
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
p.10.7	Отложенные налоговые обязательства	1420	141	85	67
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	323 892	340 001	354 438
	в том числе:				
	прочие обязательства		323 892	340 001	354 438
	Итого по разделу IV	1400	324 033	340 086	354 505
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	57 963	50 241	41 506
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	43 507	27 227	27 885
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	27	8 765	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	7 621	8 619	9 666
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 421	2 092	1 621
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	4 198	3 353	2 227
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15206	9	9	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	180	176	107
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	4 840	3 865	3 399
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	62 804	54 106	44 905
	БАЛАНС	1700	407 405	415 773	421 660

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

25 января 2019 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

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		
0710002		
31	12	2018

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
p.4	Выручка	2110	338 624	268 692
	в том числе:			
	Передача электроэнергии	21101	18 757	17 584
	Производство тепловой энергии (мощности)	21102	199 838	175 923
	Тепловая энергия (мощность) поставляемая теплоснабжающими организациями потребителям		180 751	159 002
	Тепловая энергия (мощность) на коллекторе источника тепловой энергии		19 087	16 921
	Услуги по ремонту и обслуживанию	21103	92 784	75 185
	Реализация трансформаторных подстанций и их монтаж	21104	27 246	-
p.10.2	Себестоимость продаж	2120	(325 342)	(255 952)
	в том числе:			
	Передача электроэнергии	21201	(19 167)	(18 956)
	Производство тепловой энергии (мощности)	21202	(182 708)	(169 564)
	Тепловая энергия (мощность) поставляемая теплоснабжающими организациями потребителям		(163 062)	(151 650)
	Тепловая энергия (мощность) на коллекторе источника тепловой энергии		(19 646)	(17 913)
	Услуги по ремонту и обслуживанию	21203	(95 681)	(67 432)
	Реализация трансформаторных подстанций и их монтаж	21204	(27 786)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	13 282	12 740
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	Управленческие расходы	2220	(12 350)	(10 592)
	в том числе:			
	Заработная плата по окладу (ОХР)	22201	(8 061)	(6 779)
	Страховые взносы (ОХР)	22202	(2 137)	(1 888)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	932	2 148
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(151)	(243)
p.10.2	Прочие доходы	2340	1 855	1 008
p.10.2	Прочие расходы	2350	(1 054)	(2 122)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 582	791
	Текущий налог на прибыль	2410	(880)	(807)
p.10.7	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(452)	(626)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(56)	(18)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	167	41
	Прочее	2460	(8)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	805	7

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	(1 818)	(676)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 013)	(669)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Сумин Андрей Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 января 2019 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
62921928		
5401330397		
35.1		
67	16	
384		

Организация Закрытое акционерное общество "Энергосервис"Чкаловец" Форма по ОКУД 0710003
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 31 12 2018
 Вид экономической деятельности Электроэнергия по ОКПО 62921928
 Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное общество / Частная собственность по ОКВЭД 35.1
 Единица измерения: в тыс. рублей 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	100	-	28 163	20	(6 033)	22 250
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	7	7
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	7	7
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	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	-	-	(676)	-	-	(676)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(676)	X	-	(676)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	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 2017 г. за 2018 г.	3200	100	-	27 486	20	(6 026)	21 580
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	805	805
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	805	805
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3315	-	-	-	X	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3316	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3320	-	-	(1 818)	-	-	(1 818)
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(1 818)	X	-	(1 818)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	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 2018 г.	3300	100	-	25 669	20	(5 221)	20 568

11

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
		На 31 декабря 2016 г.		
Капитал - всего				
до корректировок	3400	22 250	7	21 580
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	22 250	7	21 580
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(6 033)	7	(6 026)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(6 033)	7	(6 026)
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	20 568	21 580	22 250



Руководитель Сумин Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2019 г.



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

Организация Закрытое акционерное общество "Энергосервис"Чкаловец"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Электроэнергия
Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное общество / Частная 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
62921928		
5401330397		
35.1		
67	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	304 786	261 276
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	45 863	35 782
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от продаж основному акционеру Общества в лице Филиала ПАО "Авиационная холдинговая компания "Сухой" " НАЗ им. В. П. Чкалова" продукции, товаров,	4114	258 770	225 259
прочие поступления	4119	153	235
Платежи - всего	4120	(300 491)	(259 196)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(189 672)	(161 954)
в связи с оплатой труда работников	4122	(97 965)	(87 929)
процентов по долговым обязательствам	4123	(151)	(243)
налога на прибыль организаций	4124	(740)	(2 477)
от продаж основному акционеру Общества в лице Филиала ПАО "Авиационная холдинговая компания "Сухой" " НАЗ им. В. П. Чкалова" продукции, товаров,	4125	(836)	(636)
налоги и сборы	4126	(7 067)	(4 277)
прочие платежи	4129	(4 060)	(1 680)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 295	2 080
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	(4 531)	(2 852)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 531)	(2 852)
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	(4 531)	(2 852)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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:			
сообществ (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	(236)	(772)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	755	1 527
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	519	755
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Сумин Андрей Николаевич

(расшифровка подписи)

25 января 2019 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	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	5101 5111	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

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.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-



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		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость			часть стоимости, списанной на расходы		
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 давших 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.	-	-	-	-	
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	



Сумин Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

25 января 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		Первоначальная стоимость	Переоценка	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	473 512	(88 057)	4 531	(40)	40	(13 578)	(2 380)	(627)	475 623	(99 164)
	5210	за 2017 г.	469 250	(75 260)	4 459	-	-	(13 597)	215	727	473 512	(88 057)
в том числе: Сооружения	5201	за 2018 г.	75 315	(9 136)	-	-	-	(1 444)	-	-	75 315	(10 580)
	5211	за 2017 г.	74 740	(7 693)	575	-	-	(1 442)	-	-	75 315	(9 136)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2018 г.	133 580	(66 351)	4 393	(40)	40	(10 360)	(646)	(711)	135 553	(74 157)
	5212	за 2017 г.	129 893	(56 843)	3 883	-	-	(10 841)	(1 273)	194	133 580	(66 351)
Офисное оборудование	5203	за 2018 г.	64	(20)	137	-	-	(24)	-	-	202	(44)
	5213	за 2017 г.	64	(7)	-	-	-	(13)	-	-	64	(20)
Транспортные средства	5204	за 2018 г.	343	(194)	-	-	-	(69)	-	-	343	(263)
	5214	за 2017 г.	343	(126)	-	-	-	(69)	-	-	343	(194)
Земельные участки	5205	за 2018 г.	168 417	-	-	-	-	-	-	-	168 417	-
	5215	за 2017 г.	168 417	-	-	-	-	-	-	-	168 417	-
Здания	5206	за 2018 г.	95 793	(12 356)	-	-	-	(1 765)	-	-	95 793	(14 121)
	5216	за 2017 г.	95 793	(10 591)	-	-	-	(1 765)	-	-	95 793	(12 356)
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.	212	4 851	-	(4 531)	532
	5250	за 2017 г.	212	4 459	-	(4 459)	212

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 в том числе:	5260	4 349	1 982
Котел КВГМ-23.26-150 (84)	5261	19	-
ТРАНСФОРМАТОР СИЛОВОЙ TLV-20000/110	5262	1 533	-
ТРАНСФОРМАТОР СИЛОВОЙ ТМНГ-20000/110	5263	1 408	-
ТРАНСФОРМАТОР СИЛОВОЙ	5264	1 389	1 982
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате в том числе:	5270	-	-
	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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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
	5287	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)

25 января 2019 г.

Сумин Андрей Николаевич
 (подпись)

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)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017 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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



 Руководитель (подпись)

 25 января 2019 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 2018 г.	4 435	-	1 000 361	(1 001 225)	-	-	-	-	-	3 571	-
	5420	за 2017 г.	4 946	-	872 930	(873 441)	-	-	-	X	-	4 435	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	4 366	-	152 966	(153 831)	-	-	-	-	-	3 502	-
	5421	за 2017 г.	4 877	-	138 449	(138 960)	-	-	-	-	-	4 366	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	-	-	352 380	(352 380)	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017 г.	-	-	324 047	(324 047)	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	69	-	18 106	(18 106)	-	-	-	-	-	69	-
	5423	за 2017 г.	69	-	-	-	-	-	-	-	-	69	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	476 908	(476 908)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017 г.	-	-	410 435	(410 435)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

форма 0710005 с.9

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	-	-	-



Руководитель
Сумин Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

25 января 2019 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		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, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности							
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	26 122	(1 308)	516 976	85	(519 816)	-	(1 275)	-	1 229	-	26 088	(33)	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2017 г.	21 864	(939)	416 754	-	(411 977)	-	(100)	-	1 369	-	26 122	(1 308)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	15 082	(1 275)	399 908	85	(390 645)	-	(1 275)	-	-	-	24 346	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017 г.	19 103	(906)	317 056	-	(321 045)	-	(100)	-	-	-	15 082	(1 275)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	9 668	(33)	117 068	-	(127 826)	-	-	-	-	-	486	(33)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2017 г.	2 746	(33)	99 445	-	(90 943)	-	-	-	-	-	9 668	(33)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2018 г.	1 372	-	-	-	(1 345)	-	-	-	-	-	1 256	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2017 г.	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 372	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018 г.	26 122	(1 308)	516 976	85	(519 816)	-	(1 275)	X	X	X	26 088	(33)	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2017 г.	21 864	(939)	416 754	-	(411 977)	-	(100)	X	X	X	26 122	(1 308)	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	33	-	1 308	1 408	469
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	1 275	1 375	469
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	33	-	33	33	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате признания процентов, штрафов и иные начисления	погашение	выбыло			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	340 001	-	-	-	-	-	-	323 892
	5571	за 2017 г.	354 438	978	-	-	-	-	-	340 001
	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2018 г.	340 001	-	-	-	-	-	-	323 892
в том числе:	5574	за 2017 г.	354 438	978	-	-	-	-	-	340 001
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2018 г.	50 241	622 739	8	(631 138)	-	-	-	57 963
	5580	за 2017 г.	41 506	516 765	-	(523 445)	-	-	-	50 241
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2018 г.	27 227	261 168	-	(260 997)	-	-	-	43 507
	5581	за 2017 г.	27 885	188 286	-	(204 359)	-	-	-	27 227
	5562	за 2018 г.	8 765	161 707	-	(170 445)	-	-	-	27
	5582	за 2017 г.	-	157 973	-	(149 208)	-	-	-	8 765
	5563	за 2018 г.	10 711	122 636	8	(123 313)	-	-	-	10 042
	5583	за 2017 г.	11 288	99 804	-	(100 381)	-	-	-	10 711
	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2018 г.	3 353	77 228	-	(76 383)	-	-	-	4 198
	5586	за 2017 г.	2 227	69 751	-	(68 624)	-	-	-	3 353
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2018 г.	390 242	622 739	8	(631 138)	-	-	-	381 855
	5570	за 2017 г.	395 944	517 743	-	(523 445)	-	-	-	390 242

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	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 25 января 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	199 582	156 167
Расходы на оплату труда	5620	77 997	70 126
Отчисления на социальные нужды	5630	23 150	20 884
Амортизация	5640	11 774	12 397
Прочие затраты	5650	7 082	6 970
Итого по элементам	5660	319 585	266 544
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	18 106	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	337 691	266 544

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 865	9 202	(8 227)	-	4 840
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	3 865	9 202	(8 227)	-	4 840

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	360 908	360 908	360 908
в том числе:				
Залог	5811	360 908	360 908	360 908

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
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 2018 г.	5910	-	-	-	-
за 2017 г.	5920	-	-	-	-
за 2018 г.	5911	-	-	-	-
за 2017 г.	5921	-	-	-	-

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



**Текстовая часть пояснений
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2018 год**

"ЭЛБИ ТАКК - АУДИТ"

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

Единоличный исполнительный орган (директор) Сумин Андрей Николаевич.

Совет директоров – 8 человек в период на 31.12.2018 г. по настоящее время в следующем составе:

1. Готов Юрий Яковлевич – главный инженер Филиала ПАО «Компания «Сухой» «НАЗ им. В.П. Чкалова»;
2. Захаренко Валерий Петрович – заместитель главного инженера по эксплуатации Филиала ПАО «Компания «Сухой» «НАЗ им. В.П. Чкалова»;
3. Красилич Игорь Вячеславович – директор Департамента технического развития ПАО «Компания «Сухой»;
4. Кузьменко Денис Александрович – главный энергетик – начальник отдела 12 Филиала ПАО «Компания «Сухой» «НАЗ им. В.П. Чкалова»;
5. Лиханов Алексей Викторович – заместитель директора Филиала ПАО «Компания «Сухой» «НАЗ им. В.П. Чкалова» по экономике финансам;
6. Смирнов Сергей Александрович – Вице-президент по производству и техническому развитию ПАО «ОАК»;
7. Федосеев Антон Владимирович - главный специалист Департамента внутреннего контроля ПАО «Компания «Сухой»;
8. Панасенко Сергей Николаевич – Заместитель генерального директора – директор Филиала ПАО «Компания «Сухой» «Новосибирский авиационный завод (НАЗ) им. В.П. Чкалова».

Выплаты вознаграждений членам Совета директоров не производились.

Ревизионная комиссия в составе:

Леонова Елена Викторовна - главный специалист департамента внутреннего контроля
 ПАО "Компания "Сухой"

1.7. Аудитор Общества

Решением общего собрания акционеров от 29.06.2018 г. аудитором бухгалтерской отчетности Общества за 2018 г. определено ЗАО «ЭЧЛБИ ПАКК-Аудит» (г. Москва). Договор на оказание аудиторских услуг № 33-А (ЭСЧ-57/18) от 02 октября 2018 г.

Планируемый срок аудита: январь 2019 г.

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	
		01.01.2018	31.12.2018	01.01.2018	31.12.2018
ПАО «Компания «Сухой»	Расчеты с заказчиками и поставщиками	9472	-	357 056	340 918
	Авансы выданные/полученные	-	20 784	9645	-
	Прочая задолженность	-	-	-	-
Сумин А.Н.	Аренда			-	5
ЗАО «Чкаловский РМЗ»	Торговая задолженность	59	-	-	32
ЗАО «Авиакомполит»	Торговая задолженность	230	-	-	-
ЗАО «Авиапредприятие «Ельцовка»	Торговая задолженность	49	-	-	-
Итого		9 810	20 784	366 701	340 955

На 31.12.2018 г. просроченная задолженность Общества перед ПАО «Компания «Сухой» отсутствует.

На 31.12.2018 г. 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 теплотенергии		Услуги по обслуживанию и ремонту		прочее	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018
ЗАО «Чкаловский РМЗ»	721	746	-	-	-	-
ЗАО «Авиакомпозит»	1 242	1 282	-	-	-	3 285
ЗАО «Авиапредприятие «Ельцовка»	251	250	-	-	-	-
ПАО «Компания «Сухой»	183 353	208 781	88 718	138 350	-	-
Итого	185 567	211 059	88 718	138 350	-	3 285

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

тыс. руб.

наименование контрагента	Приобретение материалов		Услуги		прочее	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018
ПАО «Компания «Сухой»	4 605	4 695	576	573	208	244
Итого	4 605	4 695	617	573	243	244

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.

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 2018 году наблюдается увеличение объемов производства по сравнению с предыдущим годом (на 69 932 тыс. руб. по сравнению с 2017 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 2018 год	За предыдущий отчетный период 2017год
1.	Выручка от продажи работ, услуг	338 624	268 692
2.	Себестоимость работ, услуг	(325 342)	(255 952)
3.	Управленческие расходы	(12 350)	(10 592)
4.	Прибыль (убыток) от продаж	932	2 148
5.	Прочие доходы	1 855	1 008
6.	Прочие расходы	(1 054)	(2 122)
7.	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 582	791

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

Энергоресурсы	Ед. изм.	Факт 2017		Факт 2018		Отклонение (тыс. руб.)
		Кол-во	Сумма (тыс. руб.)	Кол-во	Сумма (тыс. руб.)	
Электроэнергия	кВтч	8 344,32	23 132,82	8 910,83	26 186	3 053
Газ	т.м ³	22 636,23	99 273,67	24 918,54	111 921	12 647
Вода	т.м ³	271,92	3 984,66	267,39	3 943	-42
Стоки	т.м ³	2,89	33,07	2,89	33	0

Поставка электроэнергии осуществлялась АО «Новосибирскэнергосбыт», согласно договора № 5395 от 28.02.2011 г. По состоянию на 31.12.2018 г. задолженность в пользу АО «Новосибирскэнергосбыт» составила 1 433 тыс. руб.

Поставка воды осуществлялась ПАО «Компания «Сухой» согласно договора № 212-4675 от 01.01.2011г. по состоянию на 31.12.2018г. задолженность составила 621 тыс. руб.

Среднегодовая численность работников ЗАО «Энергосервис «Чкаловец»

Год	Среднегодовая численность работников, чел.
2017	166
2018	164

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 2018 год составила 338 624 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Производство и передача тепловой энергии – 199 838 тыс. руб., или 59 % к общей сумме выручки;

Передача электроэнергии – 18 757 тыс. руб., или 5,5% к общей сумме выручки;

Услуги по ремонту и обслуживанию – 120 029 тыс. руб., или 35,5 % 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 31.12.2018 г. представляет собой резерв на оплату отпусков в сумме 4 840 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.17 – 3 865 тыс. руб.).

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2018 г. составил: 33 тыс.руб. (по состоянию на 31.12.2017 – в 1 308 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.	
	01.01.2018г.	31.12.2018г.
Авиакомпозит ЗАО	231	-
Авиапредприятие "Ельцовка" ЗАО	49	-
Аронович К. А.	27	-
Баянов Геннадий Геннадьевич	21	21
Герасимова И.Ш.	34	38
Оменга 54 ООО	-	34
Зубов Василий Владимирович	58	-
ИНВЕСТКОМ ООО	1 275	-

Наименование контрагента	01.01.2018г.	31.12.2018г.
АвтоПартнер ООО	32	-
Пережогин Павел Александрович	7	-
Москов Василий Александрович	8	8
НИИАП АО	-	486
НовосибНИАТ АО	1153	137
НППГА «Луч» ООО	55	-
РЭС АО	1 807	1 933
Филиал ОАО «Компания «Сухой» «НАЗ им. В.П. Чкалова»	9 474	20 784
СИБНИА ИМ. С.А.ЧАПЛЫГИНА ФГУП	696	937
Самочернов Александр Игоревич	89	-
Чкаловский РМЗ ЗАО	59	-
Ширванян Славик Арамович	30	-
Эквилибриум ООО	10	-
Итого	15 115	24 378

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

Наименование контрагента	тыс.руб.	
	01.01.2018г.	31.12.2018г.
АСОНО	20	-
Каскад ООО	27	-
ХЭМ ООО	9 645	-
МОДУЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ ТОРНАДО ООО	-	317
СИБЭТЛ ООО	5	-
МАКСИМА ООО	18	18
Новосибирскэнергосбыт ОАО	370	-
Сити Ойл ООО	-	1
МегаКом ООО	5	5
РЭС АО	128	128
Сибстройэлектромонтаж ООО	1 027	-
Спецарматура ООО	5	5
Электромагнит ООО	-	22
Строймаркет-Сервис ООО	10	10
Пясковский Михаил Владимирович ИП	3	-
Итого:	11 263	505

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 и 31.12.2017 отсутствует.

Кредиторская задолженность включает в себя:



тыс.руб.

Наименование контрагента	01.01.18г.	31.12.18г.
Задолженность перед персоналом организации	3 353	4 198
НДС (по расчетам с бюджетом)	6 070	4 916
Налог на прибыль	-	-
НДФЛ	844	970
Расчеты во внебюджетные фонды	2 092	2 421
Налог на землю	628	628
Негативное воздействие на окружающую среду	4	10
Транспортный налог	1	1
Налог на имущество	1 074	1 097
Авансы полученные (за вычетом НДС с авансов полученных)	8 765	27
Прочие	176	180
Расчеты с персоналом по прочим операциям	9	9
ИнфоСофт-Консалт ООО	5	-
Газпром межрегионгаз Новосибирск ООО	9 029	18 734
Голубев Александр Владимирович ИП	17	-
Джемини Электро ООО	19	1
Компания Электрокомплектсервис АО	38	-
Газпром газораспределение Томск ООО	707	842
Эко Проект ООО	-	-
Лига Спецдежды Новосибирск ТД ООО	164	-
Современные инженерные системы ООО	1	-
Сити Ойл ООО	5	-
Новосибирск-Соль ООО	55	83
Промподшибники ТД ООО	6	-
Новосибирскэнергосбыт ОАО	-	1 490
Сибстроймашавтоматизация АО	103	-
Ростелеком ОАО	13	21
Энергосервис СП ООО	11	-
Городская клиническая больница № 2 ГБУЗ НСО	-	183
Кайгородцев Дмитрий Сергеевич ИП	-	2
Мегаком-ИТ ООО	-	3
Метал Консалтинг ООО	-	12
НРК - Р.О.С.Т. АО	-	2
СибирьСтрой ПСК ООО	-	2 059
СКК Авангард ООО	-	86
СТК ООО	-	1
СТРОЙДЕЛО ООО	-	677
ХЭМ ОО	-	2 274
Центр сопровождения ИнфоСофт ООО	-	10
Филиал ПАО «Компания «Сухой» - «НАЗ им. В. П. Чкалова» (за вычетом НДС с авансов полученных)	357 053	340 918
Итого:	390 242	381 855

8. Выполнение обязательств перед бюджетом по видам налогов и бюджетам



По состоянию на 31.12.2018 г. Общество полностью исполнило обязательства за 2018 год по уплате налоговых платежей в бюджеты всех уровней и внебюджетные социальные и другие фонды.

За 2018 год задолженность в сумме 10 042 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	
		01.01.2018г				31.12.2018г	
		Дт	Кт			Дт	Кт
Налоги и сборы		1 369	8 625	39 416	40 532	1 229	7 621
НДС	федеральный		6 070	21 707	22 862		4 916
Налог на прибыль	федеральный	205	-	132	111	184	-
Налог на прибыль	субъектов	1 164	-	748	629	1 045	-
Налог на землю	субъектов	-	627	2 512	2 512	-	627
Налог на доходы физ. лиц	федеральный	-	844	9 784	9 909	-	970
Транспортный налог	субъектов	-	1	2	2	-	1
Плата за выбросы	субъектов	-	8	39	37	-	10
Налог на имущество		-	1 075	4 492	4 470	-	1 097
Расчеты по социальному страхованию	субъектов	-	2 092	22 947	22 617	-	2 421
ФСС Фонд социального страхования	субъектов	-	198	2 158	2 131	-	225
ПФ РФ обязательное пенсионное страхование	субъектов	-	1 538	16 699	16 460	-	1 777
ПФ РФ дополнительные взносы занятым на работах с тяжелыми условиями труда	субъектов	-	1	14	13	-	2
Расчеты с ФФОМС	субъектов		335	3 914	3 850	-	399
Расчеты по обязательному соц. Страхованию от НС и ПЗ	субъектов	-	20	176	176	-	20
Итого налоги и сборы		1 369	10 717	62 363	63 149	1 229	10 042
<i>Свернутое сальдо</i>			10 717				10 042

В 2018 году, возмещений из бюджета не было.

9. Природоохранные мероприятия

Природоохранные мероприятия за отчетный период 2018 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 8.3» (8.3.13.1513) 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 таких активов 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 объеме в отчетном 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 01.01.2018 года составила 415 773 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018 года 407 405 тыс. руб. По сравнению с началом года валюта баланса уменьшилась на 8 368 тыс. руб.

Активы Общества

В составе активов Общества доля внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2018 года составила 377 245 тыс. руб. или 92,6 % по отношению к валюте баланса,

в том числе:

- | | |
|-------------------------------|-------------------|
| • Основные средства | 376 459 тыс. руб. |
| • Отложенные налоговые активы | 254 тыс. руб. |
| • Прочие | 532 тыс. руб. |

За 2018 год произошло уменьшение внеоборотных активов по статье «Основные средства» на 8 676 тыс. руб. По статье «Строительство объектов основных средств» произошло увеличение на 320 тыс. руб. По статье «Отложенные налоговые активы» произошло увеличение на 167 тыс. руб.

В составе активов Общества доля оборотных активов составила 30 160 тыс. руб. или 7,4 % по отношению к валюте баланса,

в том числе:

- | | |
|--|-------------------|
| • Запасы | 3 571 тыс. руб.; |
| • Дебиторская задолженность < 12 месяцев | 26 055 тыс. руб.; |
| • Денежные средства | 519 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 805 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2018 года составил 5 221 тыс. руб.) или (-1,3) % валюты баланса.

10.2. Прибыль и убытки Общества

За 2018 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 1 582 тыс. руб., которая сформировалась из:

- | | |
|------------------------------|-----------------|
| • Прибыль (убыток) от продаж | 932 тыс. руб. |
| • Проценты к уплате | 151 тыс. руб. |
| • Прочие доходы | 1 855 тыс. руб. |
| • Прочие расходы | 1 054 тыс. руб. |

Согласно Решения единственного акционера ЗАО «Энергосервис «Чкаловец» от 29.06.2018 года чистая прибыль, полученная по результатам работы ЗАО «Энергосервис «Чкаловец» в 2017 году, в сумме 7 тыс. руб. направлена на погашение убытков прошлых лет в размере 100% от чистой прибыли полученной по результатам работы ЗАО «Энергосервис «Чкаловец» в 2017 году.

Дивиденды по обыкновенным акциям Общества за 2017 год не начислялись и не выплачивались.

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

тыс. руб.

Наименование статьи	2017 год.	2018 год
Амортизация	(12 385)	(11 755)
Заработная плата по окладу	(60 586)	(66 560)
Материальные расходы	(5 602)	(23 445)
МБП в эксплуатации	(1 134)	(1 342)
Налог на имущество	(4 448)	(4 492)
Налог на землю	(2 512)	(2 512)
Потери э/энергии при транспортировке	(2 313)	(2 573)
Прочие расходы	(1 927)	(3 911)
Страховые взносы	(21 072)	(23 636)
Транспортные услуги	(1 581)	(260)
Услуги по ремонту и обслуживанию	(12 546)	(42 773)
Электрическая энергия	(23 133)	(26 186)
Энергоресурсы (газ, вода, стоки)	(106 713)	(115 897)
Итого	(255 952)	(325 342)

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

тыс.руб.

Вид дохода	2017 год	2018 год
Прочие внереализационные доходы	697	506
Прибыль прошлых лет	-	-
Уценка основных средств	211	74
Доходы и расходы по сомнительным долгам	100	1 275
Итого:	1 008	1 855

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

Вид расхода	тыс. руб.	
	2017 г.	2018 г.
Культурно массовые мероприятия	(37)	(43)
Доходы и расходы по сомнительным долгам	(469)	-
Прочие расходы	(526)	(254)
Путевки в санатории	(208)	(244)
Убытки прошлых лет	(41)	(92)
Услуги банка	(164)	(175)
Штрафы, пени по исполнению договоров	(201)	(16)
Уценка основных средств	(303)	(10)
Штрафы, пени, недоимки	(173)	(220)
Итого:	(2 122)	(1 054)

Результаты переоценки основных средств на 31.12.2018 г. Общество отразило в «Отчет о финансовых результатах» свернуто: в составе прочих доходов – 74 тыс. руб., в составе прочих расходов – 10 тыс. руб.

Уценка основных средств на 31.12.2018 г. составила 1 109 тыс. руб., доценка основных средств на 31.12.2018 г. составила 1 173 тыс. руб.

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

- постоянные налоговые обязательства (активы) - (452);
- отложенные налоговые активы - 167;
- иные обязательные платежи – (8);
- отложенные налоговые обязательства - (56).

Величина базовой прибыли на акцию отчетного периода 2018 года составила:

Базовая прибыль отчетного периода 805 466,32 руб.

Количество обыкновенных акций равно 10 шт.

Базовая прибыль на акцию равен $805\,466,32 : 10 = 80\,546$ руб. 63 коп.

Форма «Отчет об изменениях капитала»

В 2018 году произошло увеличение капитала в результате чистой прибыли на 805 тыс. руб., и уменьшение капитала в результате переоценки имущества в части силовых машин и магистральных тепловых сетей на 1 818 тыс. руб.

10.3. Характеристика основных средств

По состоянию на 01.01.2018 г. первоначальная стоимость основных средств составила 473 512 тыс. руб., на 31.12.2018 г. – 475 623 тыс. руб.

В 2018 году стоимость основных средств снизилась на сумму 8 676 тыс. руб. (стр. 1150), в том числе:

- основные средства в организации (стр. 11501) – 376 459 тыс. руб.
- строительство объекта основных средств (стр. 11502) - 532 тыс. руб.

Сумма амортизации основных средств на 31.12.2017 года составляла 88 057 тыс. руб., на конец отчетного 31.12.2018 года составила 99 164 тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2017 года составляла 385 455 тыс. руб., на конец отчетного 31.12.2017 года составила 376 459 тыс. руб.



На конец 2018 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 2017 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 2018 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 31.12.2018 года отсутствуют.

10.4.2. «Запасы» из них:

Запасы	2017 г.	2018 г.
Материалы	4 366	3 502
Товары	69	69
Всего	4 435	3 571

10.4.3 «Расходы будущих периодов» по строке 1260 формы «Бухгалтерский баланс» по состоянию на 31.12.2017 г. составляли 15 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 г. составили 15 тыс. руб.

10.5. Проведенные инвентаризации и их результаты

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 01.11.2017 г., приказ № 77 от 12.09.2017 г., по результатам инвентаризации излишек и недостачи не обнаружено.

В 2018 году проведены:

- годовая инвентаризация финансовых активов и обязательств на 31.12.2018 г., приказ № 95 от 03.09.2018 г., по результатам инвентаризаций излишек и недостачи не обнаружено.
- ежегодная плановая инвентаризация имущества по состоянию на 01.10.2018 г., приказ № 95 от 03.09.2018 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 2017 год составил 807 тыс. руб., за 2018 г. составил 880 тыс. руб.

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

Отложенный налоговый актив	31.12.2017	31.12.2018
ОНА по внеоборотным активам (убытки прошлых и отчетного периода)	-	-
Оценочные обязательства и резервы	7	7
ОНА по основным средствам	80	247
Итого:	87	254

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

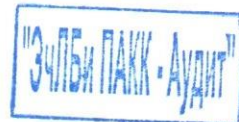
Отложенные налоговые обязательства	31.12.2017	31.12.2018
ОНО по основным средствам	85	141
Итого:	85	141

По строке 2421 «Постоянные налоговые обязательства (активы)» Отчета о финансовых результатах справочно отражен постоянный налоговый актив в сумме 452 тыс. руб.

10.8 Изменения вступительных показателей на начало года

В Отчете о движении денежных средств за 2018 год в части показателей за предыдущий отчетный период (за 2017 г.) суммы платежей по налогу на доходы физических лиц и страховым взносам на общую сумму 29 074 тыс. руб. отражены в составе платежей, связанных с оплатой труда, а сумма уплаты налога на прибыль в 2017 году в размере 2 477 тыс. руб. – в составе строки 4124 «налога на прибыль организаций».

Отчет о движении денежных средств



Наименование показателя	Код	За 2017 год в части показателей за 2017 год (до корректировки)	За 2018 год в части показателей за 2017 год (после корректировки)	Сумма корректировки
«в связи с оплатой труда работников»	4122	(58 855)	(87 929)	(29 074)
«налог на прибыль организаций»	4124	-	(2 477)	(2 477)
«налоги и сборы»	4126	(35 829)	(4 277)	31 552

10.9. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

В 2018 размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, составил 3 086 тыс. руб. За 2017 год - 3 373 тыс. руб.

10.10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2018 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 31.12.2018 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.

Сведения незавершенных судебных разбирательств с участием ЗАО «Энергосервис «Чкаловец» в качестве ответчика:

Дело № 2-2840/2018. Истец Власов О.П. Споры, возникающие из трудовых правоотношений (признания увольнения незаконным, восстановление на работу). Суд первой инстанции исковые требования отставил без удовлетворения. Обжалуется истцом в Новосибирском областном суде.

Дело № 2-2699/2018. Истцы: Зенченко Н.И., Зенченко В.К. Споры, возникающие из трудовых правоотношений (о взыскании морального вреда в размере 2 000 тыс. руб. в пользу Зенченко В. К., в размере 2 000 тыс.руб. в пользу Зенченко Н. И.) Решением суда первой инстанции требования удовлетворены частично : по 150 тыс. руб. на каждого истца. Обжалуется Истцами в Новосибирском областном суде. Вероятность отрицательного исхода дела – менее 50%.

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 отчетной 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 2019 г.



Прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью

50 (пятидесяти) ЛИСТОВ



Б.А.А.