

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам ООО «Электросбыт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Электросбытовая компания» (ООО «Электросбыт», ОГРН 1056405059810, Российская Федерация, 410001, Саратовская область, г. Саратов, ул. Артельная, дом 1, кабинет 35) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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



Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Организации, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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

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

Золотушкин А.А.
Директор



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Центр-Аудит» (ООО АФ «Центр-Аудит»).

Место нахождения (юридический адрес): 410033, г. Саратов, ул. Гвардейская, 18,
ОГРН 1026403040531.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), включенного в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов, основной регистрационный номер записи 11406007517 в реестре СРО ААС.

« 08 » апреля 2019 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Электросбытовая компания"</u>		по ОКПО	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	31	12	2018
Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u>		по ОКВЭД	75981719		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>		по ОКОПФ / ОКФС	6452913663		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	35.14		
Местонахождение (адрес) <u>410001, Саратовская обл, Саратов г, Артельная ул, д. № 1</u>			12300	16	
			384		

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	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	103 379	5 402	1 338
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	16 817	16 817	11 771
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	120 196	22 219	13 109
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	318	393	474
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 968	611	17
5.1	Дебиторская задолженность	1230	380 662	234 153	236 411
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	5 046
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 203	10 397	9 066
	Прочие оборотные активы	1260	1 034	1 060	945
	Итого по разделу II	1200	395 185	246 614	251 959
	БАЛАНС	1600	515 381	268 833	265 068

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	21 040	16 653	28 440
	Итого по разделу III	1300	22 040	17 653	29 440
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	227 340	82 200	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	563	372	206
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	1 567	4 006	-
	Итого по разделу IV	1400	229 470	86 578	206
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	60 650	-	68 860
5.3	Кредиторская задолженность	1520	203 221	164 602	166 562
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	263 871	164 602	235 422
	БАЛАНС	1700	515 381	268 833	265 068

Руководитель



(подпись)

Мордовин Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Электросбытовая компания"	по ОКПО	75981719		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6452913663		
Вид экономической деятельности	Торговля электроэнергией	по ОКВЭД	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	1 699 412	1 498 149
6	Себестоимость продаж	2120	(1 587 571)	(1 381 774)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	111 841	116 375
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(69 375)	(60 658)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	42 466	55 717
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 184	1 803
	Проценты к уплате	2330	(18 666)	(10 399)
	Прочие доходы	2340	72 699	57 953
	Прочие расходы	2350	(90 930)	(86 751)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 753	18 323
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 175)	(3 679)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 016)	(181)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(191)	(166)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 387	14 478

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 387	14 478
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Мордовин Сергей
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды	
0710003	
31	12 2018
75981719	
6452913663	
35.14	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью "Электросбытовая компания"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / 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 2016 г.	3100	1 000	-	-	-	28 439	29 439
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	14 478	14 478
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	14 478	14 478
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(26 264)	(26 264)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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	X	X	(26 264)	(26 264)
-----------	------	---	---	---	---	---	---	----------	----------

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. за 2018 г.	3200	1 000	-	-	-	16 653	17 653
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 387	4 387
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 387	4 387
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	1 000	-	-	-	21 040	22 040

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	29 440	14 478	(26 265)	17 653
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	29 440	14 478	(26 265)	17 653
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	28 440	14 478	(26 265)	16 653
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	28 440	14 478	(26 265)	16 653
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	22 040	17 653	29 440



**Мордовин Сергей
Александрович**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

18 марта 2019 г.

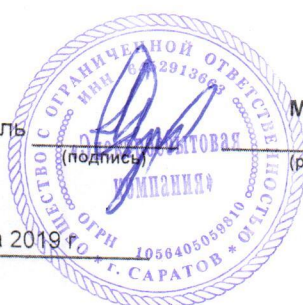
**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "Электросбытовая компания"		Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	Коды 0710004		
Организация	компания"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	75981719		
Вид экономической деятельности	Торговля электроэнергией	по ОКВЭД	6452913663		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС	35.14		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 699 023	1 505 431
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 684 342	1 494 079
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	14 681	11 352
Платежи - всего	4120	(1 706 937)	(1 494 590)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 591 067)	(1 416 714)
в связи с оплатой труда работников	4122	(25 731)	(22 344)
процентов по долговым обязательствам	4123	(18 652)	(10 400)
налога на прибыль организаций	4124	(3 777)	(5 529)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(67 710)	(39 603)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 914)	10 841
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 080	285
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	1 080	285
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(198 292)	(285)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(197 152)	-
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	(1 140)	(285)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(197 212)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 035 440	760 600
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 035 440	760 600
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	(833 508)	(770 110)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(22 850)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(829 650)	(747 260)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(3 858)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	201 932	(9 510)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 194)	1 331
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 397	9 066
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 203	10 397
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Мордовин Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Электросбыт»

за 2018 год

Оглавление

1. Общая информация	3
2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	4
3. Изменения в учетной политике на 2018 год	9
4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности	9
5. Финансовые вложения	9
6. Запасы	10
7. Дебиторская задолженность	10
8. Денежные средства и их эквиваленты	10
9. Прочие активы	10
10. Уставный капитал и участники общества	11
11. Заемные средства	11
12. Кредиторская задолженность	12
13. Прочие обязательства	13
14. Прочие доходы и расходы	13
15. Расчеты по налогу на прибыль	14
16. Священные стороны	15
17. Условные обязательства и условные активы	16
18. События, произошедшие после отчетной даты	20

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

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

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ООО «Электросбыт» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации. Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Электросбытовая компания». Сокращенное наименование - ООО «Электросбыт».

Место нахождения Общества: 410001, Россия, г. Саратов, ул. Артельная, д.1.

Почтовый адрес Общества: 410001, Россия, г. Саратов, ул. Артельная, д.1.

Общество зарегистрировано 28.09.2005 г.

ОГРН 1056405059810.

Последняя редакция Устава Общества зарегистрирована 08.08.2017 г.

Основные виды деятельности Общества:

Торговля электроэнергией;

Производство электроэнергии;

Распределение электроэнергии.

Общество имеет обособленные подразделения:

Волгоградское отделение ООО «Электросбыт», зарегистрировано 01.03.2017 г.;

Котовское отделение ООО «Электросбыт», зарегистрировано 15.05.2017 г.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2018 году составила 59 человек.

Органы управления Общества

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является директор.

Директором Общества является Мордовин Сергей Александрович (назначен решением Общего собрания участников Общества от 15.01.2015г., переизбран 15.01.2018г.).

Прочие сведения

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется ревизором, избираемым Общим собранием участников Общества. Ревизором в 2018 г. является Корнилова Ксения Сергеевна.

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

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет непрерывно продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать Общество или прекратить его деятельность. Бухгалтерская отчетность Общества составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также Учетной политики Общества, утвержденной приказом Общества от 31.12.2017 № 39/1.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке. Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. До 1 января 2011 г. в составе материально-производственных запасов учитывались объекты стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности указанных объектов стоимостью до 20 тыс. руб. и 40 тыс. руб., учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением. Объекты основных средств стоимостью от 20 до 40 тыс. руб., принятые к учету до 1 января 2011 г., учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке.

Амортизация всех основных средств начисляется линейным способом.

Сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации, определяются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация не начисляется в том числе по:

- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения в Обществе отсутствуют.

Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

Результаты исследований и разработок (НИОКР)

НИОКР в Обществе отсутствуют.

Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости. Данная стоимость определяется в размере их средневзвешенной цены (котировки) по сделкам, совершенным в течение торгового дня на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торгов на рынке ценных бумаг. При этом текущая рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торгов, включая зарубежных, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), по которым рыночная стоимость не определяется, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по методу ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Материально-производственные запасы

Оценка всех материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии определяется по средней себестоимости.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Порядок признания выручки организации.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

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

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением

и продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг. Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения (например, депозиты сроком исполнения менее 3 (трех) месяцев), которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает прочие эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

Свернутое отражение денежных потоков.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие краткосрочные активы».

Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Заемные средства, привлекаемые Обществом, в своей существенной части предназначены для общекорпоративных целей. Общество не производит расчет доли процентов по заемным средствам, прямо не связанным с финансированием инвестиционной деятельности, для включения в стоимость инвестиционного актива. Данный порядок основан на требовании рациональности ведения бухгалтерского учета.

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства в Обществе не создаются.

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2018 ГОД

В отчетном году изменений учетной политики организации не было.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4. «Иное использование основных средств».

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений», 3.2. «Иное использование финансовых вложений».

6. ЗАПАСЫ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов», Таблица 4.2. «Запасы в залоге».

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»; Таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность».

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2018 г.	2017 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	7203	10397
Денежные средства в иностранной валюте на счета в банках	0	0
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	7203	10397
Денежные эквиваленты	0	0
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	7203	10397

По состоянию на 31 декабря 2018 года Общество имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства:

- открытые Обществу, но неиспользованные кредитные линии, на общую сумму 51 350 тыс. руб.

9. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2018 г.		2017 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы будущих периодов	0	1034	0	1060
Итого	0	1034	0	1060

10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ И УЧАСТНИКИ ОБЩЕСТВА

Уставный капитал Общества составляет 1000 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2018, 31.12.2017 и 31.12.2016 он оплачен полностью.

Участники Общества

Наименование участника	Доля в % на 31.12.2018	Доля в % на 31.12.2017
Качуровский Виктор Владимирович	40	40
Сироид Галина Александровна	40	40
Балдина Елена Владимировна	20	20
ИТОГО	100	100

Конечными бенефициарами Общества являются Качуровский Виктор Владимирович, Сироид Галина Александровна и Балдина Елена Владимировна.

11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода обязательств по займам (кредитам) представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица 5.3.- дополнение к Таблице «Наличие и движение кредиторской задолженности».

В 2018 году ООО «Электросбыт» приступило к реализации инвестиционного проекта, который предполагает приобретение и монтаж газопоршневых установок (ГПУ) в количестве 7 штук с целью собственной выработки электрической и тепловой энергии для перепродажи. С целью приобретения оборудования ГПУ в апреле 2018 г. был привлечен инвестиционный кредит сроком на 5 лет с лимитом задолженности 245 млн. рублей.

Суммы займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора) по состоянию на 31.12.2018 составили 51 350 тыс.руб.

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2018 года Общество выдало следующие обеспечения третьим лицам под собственные обязательства Общества:

Организации по обязательствам перед которыми выданы обеспечения	Возможности использования переданного имущества организацией, получившей залог для ведения обычной деятельности	Характер обязательств, под которые выдано обеспечение	Вид обеспечения / вид переданного в залог имущества	Сумма выданного обеспечения	Стоимость переданного в залог имущества, отраженная в бухгалтерском балансе	Установленные ограничения в использовании переданного имущества
ЗАО «НЭСК»	-	Кредитная линия банка	поручительство	30 000	-	-
ЗАО «НЭСК»	-	Кредитная линия банка	поручительство	15 000	-	-
ООО «Атлант»	-	Кредитная линия банка	поручительство	17 000	-	-
ООО «Атлант»	-	Кредитная линия банка	поручительство	33 000	-	-

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица 5.3.- «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность»»

13. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже:

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)
Торговля электроэнергией	1 699 412
Итого за 2018 г.	1 699 412
Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)
Распределение электроэнергии	1 498 149
Итого за 2017 г.	1 498 149

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица №6. «Затраты на производство»»

14. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами. Расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности, признаются прочими расходами.
Прочие доходы и расходы состоят из следующих статей:

Прочие доходы	Доходы за 2018 г.	Доходы за 2017 г.
Доходы, связанные с текущей деятельностью:		
-переуступка права требования	72699	57953
-резервы по сомнительным долгам	12540	29484
-просроченная кредиторская задолженность	56714	24174
-штрафы и иные санкции	1876	-
-юридические услуги	281	1823
-госпошлины	706	965
-доходы от продажи ТМЦ	293	1155
-компенсация расходов		171
-прочие доходы	289	-
		181

Прочие расходы	Расходы за 2018 г.	Расходы за 2017 г.
Расходы, связанные с текущей деятельностью:		
-переуступка права требования	90930	86751
-резервы по сомнительным долгам	12540	29484
-просроченная дебиторская задолженность	69110	52561
-расходы на услуги банков	2524	-
-госпошлина	900	2466
-безвозмездная передача неотделимых улучшений	4414	1175
-расходы от продажи ТМЦ	163	556
-прочие расходы	1279	148
		361

15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	2018 Сумма, тыс. руб.	2017 Сумма, тыс. руб.
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль*	1351	3664
Постоянные разницы отчетного периода, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	5079	904
Постоянные разницы прошлых отчетных периодов, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	-	-
Временные разницы отчетного периода, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	955	831
Временные разницы прошлых отчетных периодов, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	-	-
Сумма постоянного налогового обязательства	1016	181
Сумма постоянного налогового актива	-	-
Сумма отложенного налогового обязательства	191	166
Сумма отложенного налогового актива	-	-
Чистая прибыль	4387	14478

Дивиденды из чистой прибыли

В 2018 году дивиденды не выплачивались.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2018 г. - 21040 тыс.руб., на 31.12.2017 г. - 16653 тыс.руб.

16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

В отчетном периоде организация проводила операции со следующими связанными сторонами:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений*	Виды операций
1.	ЗАО «НЭСК»	Общие участники	Приобретение услуг по передаче электрической энергии, услуг по техническому обслуживанию приборов учета, продажа электроэнергии в целях компенсации потерь, приобретение услуг аутсорсинга
2.	ООО «ТЭГК»	Общие участники	Предоставление услуг энергоснабжения, продажа оборудования

Участник ООО «Электросбыт» Качуровский В.В. владеет:
51% акций ЗАО «НЭСК», 35% долей ООО «ТЭГК».

Участник ООО «Электросбыт» Сироид Г.А. владеет:
49% акций ЗАО «НЭСК», 35% долей ООО «ТЭГК».

Участник ООО «Электросбыт» Балдина Е.В. владеет:
20% долей ООО «ТЭГК».

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям

	2018 г.	2017 г.	Условия осуществления (завершения) расчетов по операциям	Сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Форма расчетов в	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность	88712	77470					
- за оказанные услуги	88712	77470	Договор бессрочный			-	-
Кредиторская задолженность	128617	95630					
- за оказанные услуги	128617	95630	Договор бессрочный			-	-

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами

Вид хозяйственной операции	2018 г.	2017 г.
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС)	123592	125022
Процентные доходы по выданным займам	0	0
Приобретение продукции, работ, услуг	618610	561350
Процентные расходы по полученным займам	0	0
Вклады в уставные (складочные) капиталы	0	0

Списание дебиторской/кредиторской задолженности	0	0
Резерв по дебиторской задолженности	0	0

По состоянию на 31 декабря 2018 года Общество получило следующие обеспечения в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом

	Н ПЗ-5/2011, п. 17	Н ПЗ-5/2011, п. 17	Н ПЗ-5/2011, п. 17	Н ПЗ-5/2011, п. 17	Н ПЗ-5/2011, п. 18
Организация-залогодатель	Вид актива, по которому получен залог	Стоимость обеспеченного залога актива Общества (бухгалтерский баланс)	Вид имущества, полученного в залог	Договорная стоимость полученного имущества	Права и возможности использования полученного имущества Обществом
ЗАО «НЭСК»	Кредитная линия	32000	Офисное здание, право аренды земельного участка	9329,2	Справедливая стоимость по МСФО (если возможно) и примененные способы ее определения и существенные допущения или факт невозможности ее надежной оценки.

По состоянию на 31 декабря 2018 года Общество получило следующие обеспечения в форме поручительства связанных сторон перед Обществом:

Н ПЗ-5/2011, п. 14	Н ПЗ-5/2011, п. 14	Н ПЗ-5/2011, п. 16
Организация - поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Оценка бухгалтерской (финансовой) надежности поручителя
ЗАО «НЭСК»	Кредитная линия	Высокая
ООО «ТЭГК»	Кредитная линия	Высокая

Качуровский В.В.	Кредитная линия	Высокая
Сироид Д.А.	Кредитная линия	Высокая
Балдина Е.В.	Кредитная линия	Высокая

В течение 2018 и 2017 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (пример):

	2018г.	2017г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	10158	8421
Долгосрочные вознаграждения		
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи организации по договорам добровольного страхования, договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности;	0	10506
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	0	0
- иные долгосрочные вознаграждения.	0	0
ИТОГО	10158	18927

17. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬНОСТИ И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условные обязательства и условные активы в 2017 г. и 2018 г. отсутствовали.

18. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют.

Руководитель

18 марта 2019 г.



Мордовин Сергей Александрович

**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				
			На начало года		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 и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2017г.	-	-		-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2018г.	-	-		-
	5171	за 2017г.	-	-		-
	5180	за 2018г.	-	-		-
	5190	за 2017г.	-	-		-
в том числе:						
	5181	за 2018г.	-	-		-
	5191	за 2017г.	-	-		-



Руководитель Мордовин Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2019 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 2018г.	-	106 168	(5)	(15 246)	90 917
	5250	за 2017г.	-	6 536	(273)	(6 263)	-
в том числе:							
ГПУ	5241	за 2018г.	-	90 917	-	-	90 917
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5242	за 2018г.	-	10 520	(5)	(10 515)	-
	5252	за 2017г.	-	5 285	-	(5 285)	-
Машины и оборудование	5243	за 2018г.	-	4 731	-	(4 731)	-
	5253	за 2017г.	-	1 251	(273)	(978)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	3 926	4 494	1 501
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Мордовин Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

18 марта 2019 г.

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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	16 817	-	-	-	-	-	-	16 817	-
	5311	за 2017г.	11 771	-	5 046	-	-	-	-	16 817	-
в том числе: предоставленные займы	5302	за 2018г.	16 817	-	-	-	-	-	-	16 817	-
	5312	за 2017г.	11 771	-	5 046	-	-	-	-	16 817	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	5 046	-	285	(5 331)	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	5 046	-	285	(5 331)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	16 817	-	-	-	-	-	-	16 817	-
	5310	за 2017г.	16 817	-	5 331	(5 331)	-	-	-	16 817	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



**Мордовин Сергей
Александрович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

18 марта 2019 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



**Мордовин Сергей
Александрович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

18 марта 2019 г. С.А.Т.Т.О

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		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженность	перевод из кредиторовской задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				в результате операций	списание на финансовый результат						восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2018г.	262 454	(28 301)	2 797 264	-	(2 642 837)	-	(7 918)	-	-	-	-	-	416 881	(36 219)
	5530	за 2017г.	236 411	-	2 378 177	-	(2 352 134)	-	-	-	-	-	-	-	262 454	(28 301)	-
в том числе:																	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	225 779	(28 301)	1 943 378	-	(1 926 847)	-	(7 918)	-	-	-	-	242 310	(36 219)	-
	5531	за 2017г.	200 520	-	1 789 528	-	(1 764 269)	-	-	-	-	-	-	225 779	(28 301)	-	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	8 137	-	810 574	-	(673 721)	-	-	-	-	-	-	144 990	-	-	-
	5532	за 2017г.	4 255	-	499 241	-	(495 359)	-	-	-	-	-	-	8 137	-	-	-
Прочая	5513	за 2018г.	28 538	-	43 312	-	(42 269)	-	-	-	-	-	-	29 581	-	-	-
	5533	за 2017г.	31 636	-	89 408	-	(92 506)	-	-	-	-	-	-	28 538	-	-	-
Итого	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2018г.	262 454	(28 301)	2 797 264	-	(2 642 837)	-	(7 918)	-	-	-	-	416 881	(36 219)	-	-
	5520	за 2017г.	236 411	-	2 378 177	-	(2 352 134)	-	-	-	-	-	-	262 454	(28 301)	-	-

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	43 718	7 499	32 410	4 109	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	43 718	7 499	32 410	4 109	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
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
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	86 206	228 753	10 349	(14 201)	-	-	-	228 907	
	5571	за 2017г.	-	794 606	-	(708 400)	-	-	-	86 206	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	82 200	227 340	10 349	(10 349)	-	-	-	227 340	
	5572	за 2017г.	-	790 600	-	(708 400)	-	-	-	82 200	
займы	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2018г.	4 006	1 413	-	(3 852)	-	-	-	1 567	
	5574	за 2017г.	-	4 006	-	-	-	-	-	4 006	
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	164 602	4 210 141	8 317	(4 201 389)	-	-	-	263 871	
	5580	за 2017г.	235 422	2 863 615	10 399	(2 944 834)	-	-	-	164 602	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	144 850	2 032 774	-	(1 994 082)	-	-	-	183 542	
	5581	за 2017г.	151 722	1 659 815	-	(1 666 687)	-	-	-	144 850	
авансы полученные	5562	за 2018г.	9 804	862 075	-	(861 235)	-	-	-	10 644	
	5582	за 2017г.	7 552	706 530	-	(704 278)	-	-	-	9 804	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	5 224	475 598	-	(474 493)	-	-	-	6 329	
	5583	за 2017г.	1 703	405 817	-	(402 296)	-	-	-	5 224	
кредиты	5564	за 2018г.	-	808 100	8 317	(837 967)	-	82 200	-	60 650	
	5584	за 2017г.	68 860	-	10 399	(79 259)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2018г.	4 724	31 594	-	(33 612)	-	-	-	2 706	
	5586	за 2017г.	5 565	91 453	-	(92 314)	-	-	-	4 724	
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2018г.	250 808	4 438 894	18 666	(4 215 590)	-	X	X	492 778	
	5570	за 2017г.	235 422	3 658 221	10 399	(3 653 234)	-	X	X	250 808	

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель **Мордовин Сергей Александрович**
(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	1 587 571	1 381 774
Расходы на оплату труда	5620	28 341	25 784
Отчисления на социальные нужды	5630	8 402	7 268
Амортизация	5640	4 785	1 728
Прочие затраты	5650	27 847	25 878
Итого по элементам	5660	1 656 946	1 442 432
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	1 656 946	1 442 432

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



Мордовин Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

18 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



**Мордовин Сергей
Александрович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

18 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	357 000	112 000	105 000
в том числе:				
поручительства	5801	357 000	112 000	105 000
недвижимость	5802	36 507	36 507	-
Выданные - всего	5810	95 000	88 000	92 000
в том числе:				
поручительства	5811	95 000	88 000	92 000



Мордовин Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

18 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
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 2018г.	5910	-	-	-	-
за 2017г.	5920	-	-	-	-
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-



Мордовин Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

18 марта 2019 г.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ

АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

(ОГРН 1097799010870, ИНН 7729440813, КПП 772901001)

Associate of



119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.

т: +7 (495) 734-22-22, ф: +7 (495) 734-04-22, www.auditor-sro.org, info@auditor-sro.org

ВЫПИСКА

из реестра аудиторов и аудиторских организаций
Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»

«01» марта 2019 г.

№ 337-Ю/19

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) выдана по заявлению ООО АФ "Центр-Аудит" в том, что аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма "Центр-Аудит"

полное наименование аудиторской организации

регион Саратовская область, имеющая основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1026403040531, является членом СРО ААС и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 28 февраля 2014 г. за основным регистрационным номером:

1	1	4	0	6	0	0	7	5	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(основной регистрационный номер записи)



(подпись)

А.Д. Шермет