Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам АО «Облкоммунэнерго»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества коммунальных электрических сетей Саратовской области «Облкоммунэнерго» (АО «Облкоммунэнерго», ОГРН 1026403342162, Российская Федерация, 410012 Саратовская область, г. Саратов, ул. Московская, д. 66) (далее – «Организация) состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства Организации и членов Совета директоров за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

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

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

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

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

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

Гуров Д.Б.,
Директор департамента аудита

Аудиторская организация:
Акционерное общество «Аудиторская фирма «Универс-Аудит» (АО «Универс-Аудит»).
ОГРН 1027700477958
Российская Федерация, Москва, 119192, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4, помещения: IV, V, VI, комната 1.
Адрес: Российская Федерация, Москва, 123022, улица 2-я Звенигородская, дом 13, строение 41.
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11506029300.
Член HLB International, международной сети независимых аудиторских и консультационных фирм.

30 марта 2020 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: Акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области "Облкоммунэнерго"	по ОКПО	43756091		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6454038461		
Вид экономической деятельности: Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

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

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

АО "Универс - Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора — ИНН 7729424307

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора — ОГРН 1027700477958

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	1 349	1 499	845
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	948 083	857 606	776 232
	в том числе:				
2.2	Основные средства в организации	11501	934 499	825 073	742 344
2.2	Оборудование к установке	11502	2 841	6 118	
2.2	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
2.2	Строительство объектов основных средств	11504	10 743	26 415	33 888
2.2	Приобретение объектов основных средств	11505	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:				
3.1	Паи	11701	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	37 877	33 152	14 076
	Прочие внеоборотные активы	1190		-	-
	Итого по разделу I	1100	985 960	892 257	791 153
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	94 413	93 955	81 830
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	92 908	92 591	80 262
4.1	Товары	12102	-	-	-
4.1	Готовая продукция	12103	1 505	1 364	1 568
4.1	Основное производство	12104	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	511	873	433
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	241	259

	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12204	511	164	164
	НДС при строительстве ОС	12205		8	10
5	Дебиторская задолженность	1230	102 385	145 325	110 340
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	7 234	11 851	25 015
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	92 574	127 796	68 701
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	30	3	13 576
5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	0	-	808
5.1	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12306	126	68	74
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	19	14	15
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторам	12308	2 402	5 593	2 151
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	-	-	-
3.1	Депозитные счета	12402	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 784	34 690	79 640
	в том числе:				
	Касса организации	12501		-	-
	Расчетные счета	12502	34 425	34 290	79 344
	Прочие специальные счета	12503	359	400	296
	Переводы в пути	12504	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	4 040	3 574	1 639
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	4 040	3 574	1 639
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	236 133	278 417	273 882
	БАЛАНС	1600	1 222 093	1 170 674	1 065 035

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	127 317	127 317	127 317
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	128 179	128 179	128 179
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	6 366	6 366	6 366
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601		-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	382 351	343 528	304 860
	Итого по разделу III	1300	644 213	605 390	566 722
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 685	2 040	4 673
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 685	2 040	4 673
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	227 000	230 000	240 000
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	227 000	230 000	240 000
5	Кредиторская задолженность	1520	196 012	180 554	210 784
5.3	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	42 109	35 661	60 688
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	37 291	33 962	44 907
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	68 565	70 291	65 459
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	22 959	11 925	14 113
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	24 008	22 353	23 056
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	47	15	43
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	1 033	6 347	2 518
	Доходы будущих периодов	1530	6 395	6 908	7 443
	в том числе: Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	5 241	5 691	6 263
	Безвозмездные поступления	15303	1 154	1 216	1 180
	Предстоящие поступления по недостачам, выявле	15304	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	148 137	145 782	35 413
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	577 544	563 244	493 640
	БАЛАНС	1700	1 223 442	1 170 674	1 065 035

Руководитель _____ **Грачев Сергей Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: Акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области "Облкоммунэнерго"	по ОКПО	43756091		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6454038461		
Вид экономической деятельности: Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	1 794 355	1 822 314
	в том числе: основн. деятельность		1 632 432	1 644 756
	тех. присоединения		24 263	51 962
	прочая деятельность		137 660	125 596
	Себестоимость продаж	2120	(1 358 727)	(1 409 340)
	в том числе: основн. деятельность		(1 309 194)	(1 365 482)
	тех. присоединения		(13 720)	(14 448)
	прочая деятельность		(35 813)	(29 409)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	435 628	412 974
	Коммерческие расходы	2210	-	
	Управленческие расходы	2220	(301 845)	(339 058)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	133 783	73 916
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	
	Проценты к получению	2320	4 420	2 057
	Проценты к уплате	2330	(22 717)	(19 298)
	Прочие доходы	2340	24 486	79 403
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	3 172	566
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	1 819	1 402
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	1 336	463
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23404		
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23405		
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23406	1 618	463
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23407	10 698	67 839
	Прочие операционные доходы	23408		
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409		
	Возмещение убытков к получению	23410	1 227	2 580
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23411	1 263	783
	Прочие внереализационные доходы	23412	3 353	4 151
	Прочие расходы	2350	(79 129)	(77 893)
	в том числе: Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(1 422)	(24)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	-	
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(1 226)	(456)

	Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23504	-	
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23505	-	
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23506	-	
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23507	(35 961)	(464)
	Расходы на услуги банков	23508	(1 817)	(1 752)
	Прочие операционные расходы	23509	(13 746)	(8 257)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23510	(706)	(14 585)
	Налоги и сборы	23511	(603)	(517)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23512	(3 509)	(103)
	Прочие внереализационные расходы	23513	(19 588)	(51 610)
	Прочие косвенные расходы	23514	(551)	(125)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	60 843	58 185
	Текущий налог на прибыль	2410	(24 810)	(40 951)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(7 560)	(7 605)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	355	2 633
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	4 726	19 076
	Прочее	2460	(2 290)	(275)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	38 824	38 668

Руководитель
(подпись)

Грачев Сергей Евгеньевич
(расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: Акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области "Облкоммунэнерго"	по ОКПО	43756091		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6454038461		
Вид экономической деятельности: Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
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 2017 г.	3100	127 317	-	128 179	6 366	304 860	566 722
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	38 668	38 668
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	38 668	38 668
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	127 317	-	128 179	6 366	343 528	605 390
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	38 824	38 824
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	38 824	38 824
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	127 317	-	128 179	6 366	382 351	644 213

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	566 721	38 668	-	605 389
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	566 721	38 668	-	605 389
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	304 860	38 668	-	343 528
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	304 860	38 668	-	343 528
по другим статьям капитала					
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	650 608	612 298	574 165

Руководитель _____ Грачев Сергей Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2019 г.

			Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация	**Акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области "Облкоммунэнерго"**	по ОКПО	43756091		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6454038461		
Вид экономической деятельности	**Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	**Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 866 315	1 851 354
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 753 538	1 733 994
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	52 675	51 236
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	60 102	66 124
Платежи - всего	4120	(1 744 420)	(1 778 656)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(844 869)	(890 059)
в связи с оплатой труда работников	4122	(782 427)	(748 400)
процентов по долговым обязательствам	4123	(22 717)	(19 298)
налога на прибыль организаций	4124	(26 220)	(26 686)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(68 187)	(94 213)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	121 895	72 698
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 172	566
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 172	566
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(121 973)	(108 214)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(121 973)	(91 793)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(16 421)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(118 801)	(107 648)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	544 000	1 149 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	544 000	1 149 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(547 000)	(1 159 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(547 000)	(1 159 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 000)	(10 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	94	(44 950)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	34 690	79 640
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34 784	34 690
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Грачев Сергей Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Облкоммунэнерго» за 2019 год

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Облкоммунэнерго» (далее – «Общество») за 2019 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатах его деятельности и движения его денежных средств.

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

Общие сведения и структура Общества

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

Юридический адрес Общества (место нахождения):
Россия, 410012, г. Саратов, ул. Московская, 66.
тел/факс (8452) 39-48-44,
-mail E-mail: secretariat@oke64.ru

Общество зарегистрировано 27 августа 1997 года.

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

Последняя редакция Устава Общества зарегистрирована 05 ноября 2019 года (протокол № 4 от 25 октября 2019 года).

В настоящее время в состав АО «Облкоммунэнерго» входят:
11 филиалов – городских электрических сетей Саратовской области;
5 филиалов – межрайонных электрических сетей Саратовской области;
7 отделений;
производственный филиал «Энергоремонт».

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

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

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

Основные виды деятельности Общества:

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

Органы управления Общества

Совет директоров Общества

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

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

Состав Совета директоров Общества, осуществляющий свои полномочия в период:

- с 01.01.2019 по 09.01.2019 избран решением годового общего собрания акционеров Общества проводимого по итогам 2017 года (протокол № 2 от 29.06.2018г.).

В состав совета директоров Общества входили:

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

с 10.01.19 по 27.06.19 избран решением внеочередного общего собрания акционеров Общества (протокол №1 от 11.01.19г.)

- Лавренко Екатерина Валерьевна
- Юрьева Юлия Сергеевна
- Медянцева Надежда Александровна
- Кискин Михаил Юрьевич
- Чурсин Юрий Алексеевич

с 28.06.2019 по 31.12.2019 избран решением годового общего собрания акционеров Общества проводимого по итогам 2018 года (протокол № 3 от 01.07.2019г.).

В состав совета директоров Общества входили:

- Лавренко Екатерина Валерьевна
- Заломова Лариса Юрьевна
- Медянцева Надежда Александровна
- Кискин Михаил Юрьевич
- Чурсин Юрий Алексеевич

Вознаграждение членам совета директоров не выплачивалось.

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.
С 01.01.2019г по 31.12.2019г. генеральным директором является Грачев Сергей Евгеньевич (избран решением Совета директоров протокол № 1 от 22.01.2018 г.).

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества

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

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

В ревизионную комиссию с 01.07.2019 года входят:

Шаркова Пелагея Сергеевна
Сыротюк Надежда Харисовна
Малышевская Татьяна Анатольевна

Вознаграждение членам ревизионной комиссии не выплачивается.

Уставный капитал

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

11 345 044 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 10,10 руб. каждая, и 1 260 560 штук привилегированных акций номинальной стоимостью 10,10 руб. каждая. По состоянию на 31 декабря 2019, 2018 и 2017 гг. уставный капитал Общества был полностью оплачен.

Акционеры

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

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

Прочие сведения

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2019 составляет 1614 чел. (на 31.12.2018: 1613чел.).

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

Учетная политика

Основа составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно правилам составления бухгалтерской отчетности, действующим в Российской Федерации на основе требований Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года и Учетной политики Общества, утвержденной приказом Общества от 28 декабря 2018 года № 01-01/335.

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

Оценка активов и обязательств

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

Активы и обязательства в иностранной валюте

Активы и обязательства выраженные в иностранной валюте в Обществе отсутствуют.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

Прочие положения Учетной политики

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

Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности

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

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Нематериальные активы

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

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

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

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

Результаты исследований и разработок

В Обществе в 2019 году не велось научно-исследовательский и опытно-конструкторских работ.

Основные средства

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

Переоценка основных средств не производится.

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

Амортизация не начисляется по:

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

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

Доходные вложения в материальные ценности

Доходных вложений в материальные ценности в 2019 году Общество не имело.

Финансовые вложения

Финансовых вложений в 2019 году Общество не имело.

Запасы

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

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

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Оценка материально-производственных запасов при списании в производство и ином выбытии производится по методу средней себестоимости. Информация о наличии и движении запасов, запасах в залоге раскрыта в

пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица № 4 «Запасы»).

Дебиторская задолженность

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

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

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

Резервы по сомнительным долгам на 31.12.2019г. составили 44 239 тыс. руб. (на 31.12.2018г. – 18 976 тыс. руб.) и учтены в составе прочих расходов.

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

Заемные средства

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

Расходы по заемным средствам, включенные в прочие расходы в 2019 году составили 22 717 тыс. руб. (в 2018 году – 19 298 тыс. руб.)

Сумма займов (кредитов), по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора) за 2019 год уменьшилась на 3 000 тыс. руб. и на 31.12.2019 года составила 227 000 тыс. руб. Ежемесячная оплата процентов по кредитам производится 28 числа каждого месяца. Задолженность по процентам отсутствует. Обеспечение по кредитным договорам отсутствует.

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

Кредиторская задолженность

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

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

Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражены доходы будущих периодов, т.е. доходы (в том числе прочие доходы), полученные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. В 2019 году – 6 395тыс. руб., (в 2018 году – 6 908 тыс. руб.)

Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, и Учетной политикой Организация создает резервы на предстоящую оплату отпусков работникам и на выплату вознаграждений по итогам работы за год. На 31.12. 2019 года они составили 148 137 тыс. руб. (на 31.12.2018г. – 145 782 тыс. руб.).

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31.12.2019 года в сумме 44 100 тыс. руб., ожидается, что фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31.12.2019 года.

Резерв, созданный на выплату вознаграждений по итогам года на 31.12.2019 года составил 104 039 тыс. руб., ожидается, что фактический расход по выплате премии по итогам года, утвержденным на годового собрания акционеров, не превысит сумму резерва.

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

Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка

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

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей и за 2019 год составила 1 794 355 тыс. руб. (строка 2110 Отчета о финансовых результатах).

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

Себестоимость продаж

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

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

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на следующие виды:

- Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах) за 2019 год составила 1 358 727 тыс. руб.
- Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах) за 2019 год составили 301 845 тыс. руб.;

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

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

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи основных средств и иных активов, восстановление и создание резервов, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества, штрафы, пени, неустойки за

нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции.

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

(тыс. руб.)

Прочие доходы	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
всего	**24 486**	**79 403**
Реализация основных средств	3 172	566
Ликвидация основных средств	1 819	1 402
Реализация прочего имущества	1 336	463
Прочие внереализационные доходы	3 353	4 151
Сдача имущества в аренду	1 618	1 619
Восстановленные оценочные рез.	10 698	67 839
Списание кредиторской задолженности	1 263	783
Возмещение убытков к получению	1 227	2 580

Прочие внереализационные доходы состоят:
- доходы при безвозмездном получении имущества (АИСКУЭ) 492 тыс. руб.
- предоставление прав использования программы для ЭВМ 135 тыс. руб.
- межевание земельного участка, оформление прав собственности на жилые помещения 2 251 тыс. руб.
- прочие (реализация металлолома, перерасход лимита связи, и т.д.) 475 тыс. руб.

Расшифровка прочих расходов отчета о финансовых результатах АО «Облкоммунэнерго»

(тыс. руб.)

Прочие расходы	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
всего	**79 129**	**77 893**
Реализация основных средств	1 422	24
Ликвидация основных средств	-	-
Реализация прочего имущества	1 226	456
Услуги банков	1 817	1 752
Образованные оценочные резервы	35 961	464
Списание дебиторской задолженности	3 509	103

Налоги и сборы	603	517
Прочие внереализационные расходы	19 588	51610
Штрафы, пени	706	14 585
Прочие операционные расходы	13 746	8 257
Прочие косвенные	551	125

Прочие внереализациооные расходы состоят:

- благотворительность 10 000 тыс. руб.
- убытки прошлых лет признанные в отчетном году 4 016 тыс. руб.
- расходы на соревнования по профессиональному мастерству, содержание полигонов 4 835 тыс. руб.
- прочие расходы 570 тыс. руб.
- расходы на организацию совещаний, спорт- весну и прочее 167 тыс. руб.

Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)

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

Прочие пояснения

Прибыль / убыток на акцию

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

Тыс. руб.

Наименование показателя	**За 2019 год**	**За 2018 год**
Совокупный финансовый результат периода	38 824	38 668
Средневзвешенное количество выпущенных акций в обращении в течение отчетного года, штук	12 605 604	12 605 604
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	0,0031	0,0031

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

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Состав аффилированных лиц на 31.12.2019 года

1	Чурсин Юрий Алексеевич	г. Саратов	Лицо являлось членом Совета директоров
2	Южалов Владимир Анатольевич	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
3	Тагиев Али Мириевич	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
4	Медянцева Надежда Александровна	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
5	Кискин Михаил Юрьевич	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
6	Лавренко Екатерина Валерьевна	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
7	Юрьева Юлия Сергеевна	г. Саратов	Лицо являлось членом Совета директоров
8	Заломова Лариса Юрьевна	г. Саратов	Лицо являлось членом Совета директоров
9	Грачев Сергей Евгеньевич	г. Саратов	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества с 22.01.2018г.

Заработная плата по управленческому персоналу за 2019 год составила – 13 240 тыс. руб. в том числе НДФЛ. Займы управленческому персоналу не предоставлялись.

В 2019 году Общество не начисляло и не выплачивало дивиденды по итогам 2018 года (решение годового собрания акционеров №3 от 29.06.2019г.)

Информация о рисках хозяйственной деятельности

1.1.1. Условия ведения деятельности Общества

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

Российская экономика подвержена влиянию рыночных колебаний и снижению темпов экономического роста в других странах мира. Мировой финансовый кризис привел к неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования и стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. В 2015 - 2019 годах США, страны Европейского союза и ряд других стран продлили санкции в отношении некоторых секторов российской экономики, компаний и физических лиц. Эти санкции не относятся напрямую к деятельности Общества, но могут оказать косвенный эффект на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

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

1.1.2. Кредитный риск

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

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

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

На 31.12.2019 был создан резерв по сомнительным долгам по следующим контрагентам: **тыс. руб.**

Название организации	**Резерв на 31.12.2018**	**Использовано**	**Начислено**	**Резерв на 31.12.2019**
ООО «Волгамет»	360			360
ОАО «Волгодизельаппарат»	16 109			16 109
ИП Михайлов Ю.П.	900	60		840
ПАО МРСК Волги			20 874	20 874
Ком. Кап. Стр-ва Сар. Обл.			3 883	3 883
ООО «Саргорстрой»	331			331
ЗАО «Саратовгэсстрой»	933			933
прочие	343	10 638	11 204	909
Итого	**18 976**	**10 698**	**35 961**	**44 239**

Вероятность возврата просроченной и взыскиваемой через суд дебиторской задолженности крайне мала. Однако сомнительная дебиторская задолженность за отчетный год значительно снизилась и не является существенной, не оказывает большого влияния на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

1.1.3. Рыночные риски

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

1.1.4. Риск ликвидности

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

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

Другие виды рисков

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

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

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

Условные факты хозяйственной деятельности и забалансовые активы и обязательства

У Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Общество не имеет обязательств, кредитного характера.

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

Годовая арендная плата в 2019 году составила 4 254,38 тыс. руб. (2018г. была 3 195,91 тыс. руб.).

Общество не имеет выданных обеспечений, активы Общества не заложены.

События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Генеральный директор **С.Е. Грачев**

«23» марта 2020 года

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2019 г.	1 649	(150)	-	-	-	(150)	-	-	-	1 649	(300)
активы - всего	5110	за 2018 г.	750	-	899	-	-	(150)	-	-	-	1 649	(150)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2019 г.	1 649	(150)	-	-	-	(150)	-	-	-	1 649	(300)
	5111	за 2018 г.	750	-	899	-	-	(150)	-	-	-	1 649	(150)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 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 2019 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018 г.	95	804	-	(899)	-
в том числе: Тренажерный комплекс "Монтаж отпайки ВЛ-0,4 кВ с применением ПС"	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018 г.	95	804	-	(899)	-

Руководитель _____ Грачев Сергей Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	1 903 800	(1 078 728)	200 932	(4 821)	3 040	(89 724)	-	-	2 099 912	(1 165 413)
	5210	за 2018 г.	1 747 209	(1 004 866)	163 481	(6 890)	6 753	(80 615)	-	-	1 903 800	(1 078 728)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2019 г.	75 076	(55 619)	28 845	(1 413)	1 412	(6 396)	-	-	102 508	(60 603)
	5211	за 2018 г.	70 026	(55 041)	8 689	(3 639)	3 618	(4 196)	-	-	75 076	(55 619)
Другие виды основных средств	5202	за 2019 г.	5 633	(5 164)	-	(17)	17	(219)	-	-	5 616	(5 366)
	5212	за 2018 г.	5 984	(5 207)	-	(350)	350	(307)	-	-	5 633	(5 164)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2019 г.	530 386	(324 198)	49 380	(1 118)	1 077	(30 369)	-	-	578 648	(353 490)
	5213	за 2018 г.	495 328	(291 504)	36 574	(1 516)	1 498	(34 192)	-	-	530 386	(324 198)
Офисное оборудование	5204	за 2019 г.	3 307	(2 800)	-	(400)	400	(292)	-	-	2 907	(2 692)
	5214	за 2018 г.	4 000	(2 956)	-	(693)	693	(537)	-	-	3 307	(2 800)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2019 г.	3 284	(2 632)	-	(63)	63	(157)	-	-	3 221	(2 726)
	5215	за 2018 г.	3 539	(2 745)	67	(322)	322	(209)	-	-	3 284	(2 632)
Сооружения	5206	за 2019 г.	1 197 969	(657 165)	111 120	(78)	34	(50 613)	-	-	1 309 011	(707 744)
	5216	за 2018 г.	1 087 130	(617 761)	111 209	(370)	272	(39 676)	-	-	1 197 969	(657 165)
Здания	5207	за 2019 г.	78 692	(31 150)	10 715	(1 445)	36	(1 678)	-	-	87 962	(32 792)
	5217	за 2018 г.	72 021	(29 652)	6 671	-	-	(1 498)	-	-	78 692	(31 150)
Земельные участки	5208	за 2019 г.	9 453	-	873	(287)	-	-	-	-	10 039	-
	5218	за 2018 г.	9 181	-	272	-	-	-	-	-	9 453	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 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 2019 г.	32 533	213 411	(31 428)	(200 932)	13 584
	5250	за 2018 г.	33 888	196 804	(34 678)	(163 481)	32 533
в том числе:							
Строительство объектов основных средств	5241	за 2019 г.	32 533	213 411	(31 428)	(200 932)	13 584
	5251	за 2018 г.	33 888	196 804	(34 678)	(163 481)	32 533

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	4 892	4 892
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	53 536	90 891	51 073
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	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Сергей Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Сергей Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	93 955	-	1 830 817	(1 830 359)	-	-	X	94 413	-
	5420	за 2018 г.	81 830	-	1 849 848	(1 837 723)	-	-	X	93 955	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	92 591	-	416 452	(416 135)	-	-	-	92 908	-
	5421	за 2018 г.	80 261	-	386 255	(373 925)	-	-	-	92 591	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	1 364	-	29 437	(29 296)	-	-	-	1 505	-
	5422	за 2018 г.	1 569	-	27 695	(27 900)	-	-	-	1 364	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	-	-	1 384 928	(1 384 928)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018 г.	-	-	1 435 898	(1 435 898)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Сергей Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	164 301	(18 976)	2 611 636	-	(2 629 313)	(10 698)	35 961	-	-	-	146 624	(44 239)
	5530	за 2018 г.	161 303	(50 963)	2 601 027	-	(2 597 713)	(316)	31 987	-	-	-	164 301	(18 976)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	146 772	(18 976)	2 159 931	-	(2 169 890)	(10 698)	35 961	-	-	-	136 813	(44 239)
	5531	за 2018 г.	119 664	(50 963)	2 154 426	-	(2 127 002)	(316)	31 987	-	-	-	146 772	(18 976)
Авансы выданные	5512	за 2019 г.	11 851	-	346 126	-	(350 743)	-	-	-	-	-	7 234	-
	5532	за 2018 г.	25 015	-	321 203	-	(334 367)	-	-	-	-	-	11 851	-
Прочая	5513	за 2019 г.	5 678	-	105 579	-	(108 680)	-	-	-	-	-	2 577	-
	5533	за 2018 г.	16 624	-	125 398	-	(136 344)	-	-	-	-	-	5 678	-
	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	164 301	(18 976)	2 611 636	-	(2 629 313)	(10 698)	35 961	X	X	X	146 624	(44 239)
	5520	за 2018 г.	161 303	(50 963)	2 601 027	-	(2 597 713)	(316)	31 987	X	X	X	164 301	(18 976)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	44 239	-	18 976	-	50 963	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	44 239	-	18 976	-	50 963	-
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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	410 554	3 961 576	-	(3 949 118)	-	-	-	-	423 012
	5580	за 2018 г.	450 784	4 752 030	-	(4 792 260)	-	-	-	-	410 554
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	35 661	1 074 635	-	(1 068 187)	-	-	-	-	42 109
	5581	за 2018 г.	60 688	1 075 746	-	(1 100 773)	-	-	-	-	35 661
авансы полученные	5562	за 2019 г.	33 962	778 247	-	(774 918)	-	-	-	-	37 291
	5582	за 2018 г.	44 907	967 702	-	(978 647)	-	-	-	-	33 962
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	70 291	712 775	-	(714 501)	-	-	-	-	68 565
	5583	за 2018 г.	65 459	666 163	-	(661 331)	-	-	-	-	70 291
кредиты	5564	за 2019 г.	230 000	566 717	-	(569 717)	-	-	-	-	227 000
	5584	за 2018 г.	240 000	1 149 000	-	(1 159 000)	-	-	-	-	230 000
займы	5565	за 2019 г.	22 353	623 486	-	(621 831)	-	-	-	-	24 008
	5585	за 2018 г.	23 056	584 529	-	(585 232)	-	-	-	-	22 353
прочая	5566	за 2019 г.	18 287	205 716	-	(199 964)	-	-	-	-	24 039
	5586	за 2018 г.	16 674	308 890	-	(307 277)	-	-	-	-	18 287
	5567	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019 г.	410 554	3 961 576	-	(3 949 118)	-	X	X	X	423 012
	5570	за 2018 г.	450 784	4 752 030	-	(4 792 260)	-	X	X	X	410 554

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Сергей Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	632 310	639 243
Расходы на оплату труда	5620	572 305	563 851
Отчисления на социальные нужды	5630	172 492	168 962
Амортизация	5640	89 703	79 895
Прочие затраты	5650	193 903	296 243
Итого по элементам	5660	1 660 713	1 748 194
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(141)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	204
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 660 572	1 748 398

Руководитель _____ Грачев Сергей Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО КОММУНАЛЬНЫХ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ СЕТЕЙ САРАТОВСКОЙ ОБЛАСТИ
ОБЛКОММУНЭНЕРГО
г. САРАТОВ

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	145 782	139 209	(136 854)	-	148 137
в том числе: На оплату премии	5701	104 979	69 276	(70 216)	-	104 039
На оплату предстоящих отпусков работников	5702	40 803	69 934	(66 637)	-	44 100

Руководитель _____ Грачев Сергей Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2020 г.