



СРО ААС
рег. № 11706127108
от 28.08.2017 г.
ИНН 6315020153

Россия, 443041, г. Самара
ул. Красноармейская, 75, оф. 2
т/ф (846) 333-28-55, 242-76-56
E-mail: gazaudit@samaramail.ru
www.gazaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

Акционерам акционерного общества «Самарагорэнергосбыт»

Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности **акционерного общества «Самарагорэнергосбыт»** (АО «СамГЭС», ОГРН 1086316010373, строение 1, дом 22, улица Гагарина, 443079), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснений к бухгалтерской отчетности за 2018 год.

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

Основание для выражения мнения

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

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, 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 аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, 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.

Генеральный директор
ООО «Газаудит»



Т.В. Колосова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Газаудит».
ОГРН 1176313077324
443041, г. Самара, ул. Красноармейская, д. 75, оф. 2.
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 11706127108

20 марта 2019 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

| | | | | |
|---|--------------------------|-----------------|--|-----------------------|
| | | | | Коды |
| Организация <u>Акционерное общество "Самарагорэнергосбыт"</u> | Дата (число, месяц, год) | Форма по ОКУД | | 0710001 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКПО | | 31 12 2018 |
| Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u> | | ИНН | | 88560534 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u> | | по ОКВЭД | | 6316138990 |
| Единица измерения: в тыс. рублей | | по ОКОПФ / ОКФС | | 35.14 |
| Местонахождение (адрес) <u>443079, Самарская обл, Самара г, Гагарина ул, дом № 22, строение 1</u> | | по ОКЕИ | | 12267 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 | | | | |
| 1.1 | Нематериальные активы | 1110 | 42 | 83 | 125 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 2.1 | Основные средства | 1150 | 235 839 | 142 423 | 151 579 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 15 | 9 | 3 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 24 508 | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 260 403 | 142 515 | 151 707 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4.1 | Запасы | 1210 | 1 551 | 1 035 | 1 535 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 48 | 302 | 274 |
| 5.1 | Дебиторская задолженность | 1230 | 714 373 | 369 917 | 655 511 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 91 | - | - |
| ОДДС | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 250 180 | 662 687 | 248 869 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 1 706 | 673 | 531 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 967 948 | 1 034 614 | 906 720 |
| | БАЛАНС | 1600 | 1 228 351 | 1 177 129 | 1 058 427 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| ОИК | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 10 708 | 10 708 | 10 708 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| ОИК | Резервный капитал | 1360 | 535 | 535 | 535 |
| ОИК | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 633 060 | 587 353 | 503 336 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 644 303 | 598 597 | 514 579 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 374 | 65 | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 374 | 65 | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 5.3 | Кредиторская задолженность | 1520 | 569 249 | 570 080 | 534 329 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 7 | Оценочные обязательства | 1540 | 14 425 | 8 387 | 9 518 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 583 673 | 578 468 | 543 847 |
| | БАЛАНС | 1700 | 1 228 351 | 1 177 129 | 1 058 427 |



**МИШИН ВАСИЛИЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ**
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество "Самаргорэнергосбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2018 |
| 88560534 | | |
| 6316138990 | | |
| 35.14 | | |
| 12267 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 8 095 452 | 7 562 677 |
| 6 | Себестоимость продаж | 2120 | (7 339 675) | (6 963 170) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 755 777 | 599 507 |
| 6 | Коммерческие расходы | 2210 | (407 387) | (357 383) |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 348 390 | 242 124 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 21 809 | 8 605 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (183) | (9 258) |
| | Прочие доходы | 2340 | 66 354 | 42 286 |
| | Прочие расходы | 2350 | (220 065) | (91 413) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 216 305 | 192 344 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (72 268) | (45 532) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | 29 312 | 7 122 |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (309) | (65) |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 5 | 6 |
| | Прочее | 2460 | (27) | (209) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 143 706 | 146 544 |

| 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 | 143 706 | 146 544 |
| 10.7 | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 5 | 5 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | 5 | 5 |



**МИШИН ВАСИЛИЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ**
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

| | |
|------------|------|
| Коды | |
| 0710003 | |
| 31 | 2018 |
| 88560534 | |
| 6316138990 | |
| 35.14 | |
| 12267 | 16 |
| 384 | |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Самараторэнергосбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / 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 | 10 708 | - | - | 535 | 503 336 | 514 579 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 148 232 | 148 232 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 146 544 | 146 544 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | X | X | - | - |
| Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | X | X | - | - |
| Дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | - | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | X |
| восстановление неустраиваемых дивидендов | 3217 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | 1 688 | 1 688 |
| в том числе: | | | | | | (64 215) | (64 215) |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | X | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | X | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | - | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | - | - | - |

| 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. | 3200 | 10 708 | - | - | 535 | 587 353 | 598 596 |
| Увеличение капитала - всего: За 2018 г. | 3310 | - | - | - | - | 143 707 | 143 707 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 143 707 | 143 707 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| 3317 | | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (98 000) | (98 000) |
| 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 | (98 000) | (98 000) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| 3345 | | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. | 3300 | 10 708 | - | - | 535 | 633 060 | 644 303 |

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 | 514 579 | 146 544 | (62 526) | 598 597 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 514 579 | 146 544 | (62 526) | 598 597 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 503 336 | 146 544 | (62 527) | 587 353 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 503 336 | 146 544 | (62 527) | 587 353 |
| 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 | 644 303 | 598 597 | 514 580 |


**МИШИН ВАСИЛИЙ
 ВЛАДИМИРОВИЧ**
 (расшифровка подписи)


 (подпись)
 15 марта 2019 г.

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

Организация Акционерное общество "Самарагорэнергобыт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные
общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2018 |
| 88560534 | | |
| 6316138990 | | |
| 35.14 | | |
| 12267 | 16 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 7 078 621 | 7 117 161 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 7 017 267 | 6 876 546 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 61 354 | 240 615 |
| Платежи - всего | 4120 | (7 304 691) | (6 627 788) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (6 812 858) | (6 400 837) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (145 126) | (126 124) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (122) | (9 780) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (62 015) | (50 062) |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (284 570) | (40 985) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (226 070) | 489 373 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 13 | 220 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 13 | 220 |
| 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 | (88 504) | (11 596) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (88 504) | (11 596) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (88 491) | (11 376) |

Акционерное общество "Самарагорэнергосбыт"

Организация
Идентификационный номер
налогоплательщика (ИНН)

6316138990
88560534

ОКПО

Вид экономической
деятельности

Оптовая торговля электроэнергией (без ее
передачи и распределения)

ОКВЭД 35.14

Организационно-правовая форма

Непубличные акционерные общества

ОКОПФ 12267

Форма собственности

Частная собственность
443079, Самарская обл, Самара г, Гагарина ул,
дом № 22 строение 1

ОКФС 16

Местонахождение (адрес)

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 | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2018г. | 125 | (41) | - | (41) | - | - | 125 | (83) | |
| | 5110 | за 2017г. | 125 | - | - | (41) | - | - | 125 | (41) | |
| в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2018г. | 125 | (41) | - | - | (41) | - | - | 125 | (83) |
| | 5111 | за 2017г. | 125 | - | - | - | (41) | - | - | 125 | (41) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2017 г. | | На 31 декабря 2016 г. | |
|-------------------------|-----|-----------------------|---|-----------------------|---|
| | | 5120 | - | - | - |
| Всего | | | | | |
| 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 | | Выбыло | 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 | спи́сано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2018г. | - | - | - | - | |
| | 5170 | за 2017г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5161 | за 2018г. | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2017г. | - | - | - | - | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2018г. | - | - | - | - | |
| | 5190 | за 2017г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5181 | за 2018г. | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2017г. | - | - | - | - | |




МИШИН ВАСИЛИЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ
 (расшифровка подписи)

15-марта 2018 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|------------|------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | Первоначальная стоимость | | Накопленная амортизация | | Поступило | Выбыло объектов | | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2018г. | 196 288 | (66 992) | 68 562 | (2 226) | 575 | (26 798) | - | - | 262 624 | (93 214) | |
| | 5210 | за 2017г. | 193 893 | (42 314) | 3 550 | (1 155) | 1 155 | (25 832) | - | - | 196 288 | (66 992) | |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2018г. | 161 511 | (60 561) | 29 881 | (551) | 216 | (23 052) | - | - | 190 840 | (83 397) | |
| | 5211 | за 2017г. | 161 729 | (38 325) | 422 | (640) | 640 | (22 876) | - | - | 161 511 | (60 561) | |
| Офисное оборудование | 5202 | за 2018г. | 4 481 | (1 286) | 4 129 | (52) | 52 | (1 421) | - | - | 8 559 | (2 655) | |
| | 5212 | за 2017г. | 1 354 | (281) | 3 128 | - | - | (1 005) | - | - | 4 481 | (1 286) | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5203 | за 2018г. | 1 488 | (1 437) | 3 197 | (98) | 98 | (24) | - | - | 4 587 | (1 363) | |
| | 5213 | за 2017г. | 1 533 | (1 458) | - | (45) | 45 | (24) | - | - | 1 488 | (1 437) | |
| Другие виды основных средств | 5204 | за 2018г. | 104 | (104) | - | - | - | - | - | - | 104 | (104) | |
| | 5214 | за 2017г. | 104 | (104) | - | - | - | - | - | - | 104 | (104) | |
| Транспортные средства | 5205 | за 2018г. | 7 602 | (3 333) | 3 538 | - | - | (1 587) | - | - | 11 140 | (4 920) | |
| | 5215 | за 2017г. | 8 072 | (2 139) | - | (470) | 470 | (1 664) | - | - | 7 602 | (3 333) | |
| Здания | 5206 | за 2018г. | 21 101 | (270) | 27 817 | (1 525) | 208 | (713) | - | - | 47 393 | (775) | |
| | 5216 | за 2017г. | 21 101 | (6) | - | - | - | (264) | - | - | 21 101 | (270) | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5230 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5221 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5231 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

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. | 13 127 | 106 275 | - | (52 973) | 66 429 |
| | 5250 | за 2017г. | - | 16 676 | - | (3 550) | 13 127 |
| в том числе: Строительство объектов основных средств | 5241 | за 2018г. | 13 127 | 94 568 | - | (41 266) | 66 429 |
| | 5251 | за 2017г. | - | 13 127 | - | - | 13 127 |
| Приобретение объектов основных средств | 5242 | за 2018г. | - | 11 707 | - | (11 707) | - |
| | 5252 | за 2017г. | - | 3 550 | - | 3 550 | - |

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 | 15 589 | - |
| в том числе: Нежилое помещение пр. Кирова 210 | 5261 | 15 589 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |


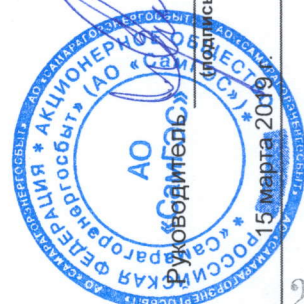
3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| 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 | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2018г. | - | - | 91 | - | - | - | - | - | 91 | - | - |
| | 5315 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Предоставленные процентные займы | 5306 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 91 |
| | 5316 | за 2017г. | - | - | 91 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2018г. | - | - | 91 | - | - | - | - | - | - | - | 91 |
| | 5310 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



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: | | | | |
| 5321 | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5326 | | | | |
| 5329 | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | | | | |



**МИШИН ВАСИЛИЙ
 ВЛАДИМИРОВИЧ**
 (расшифровка подписи)

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|----------------|---|--|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2018г. | 1 035 | - | 2 179 633 | (2 179 116) | - | - | X | 1 551 | - | |
| | 5420 | за 2017г. | 1 535 | - | 2 188 215 | (2 188 716) | - | - | X | 1 035 | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2018г. | 1 035 | - | 20 388 | (19 871) | - | - | | 1 551 | - | |
| | 5421 | за 2017г. | 1 535 | - | 8 315 | (8 816) | - | - | | 1 035 | - | |
| Готовая продукция | 5402 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5422 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2018г. | - | - | 2 159 245 | (2 159 245) | - | - | - | - | - | |
| | 5423 | за 2017г. | - | - | 2 133 520 | (2 133 520) | - | - | - | - | - | |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5424 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5425 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5426 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5427 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5408 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5428 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

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 | - | - | - |


**МИШИН ВАСИЛИЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ**
 (расшифровка подписи)


 Руководитель
 АО «СамГЭС»
 15 марта 2019 г.

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | | | | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | 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 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5502 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5503 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5504 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5505 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2018г. | 536 974 | (167 057) | 838 072 | 6 017 | (382 956) | - | (12 005) | - | 56 | - | 998 051 | (283 678) | | | |
| | 5530 | за 2017г. | 798 709 | (143 199) | 397 998 | 3 718 | (663 451) | - | (8 856) | - | - | - | 536 974 | (167 057) | | | |
| в том числе: | 5511 | за 2018г. | 490 418 | (145 774) | 614 615 | 982 | (366 588) | - | (9 688) | - | - | - | 739 427 | (161 279) | | | |
| | 5531 | за 2017г. | 556 670 | (127 923) | 381 884 | 731 | (448 866) | - | (8 607) | - | - | - | 490 418 | (145 774) | | | |
| Авансы выданные | 5512 | за 2018г. | 510 | - | 11 801 | - | (506) | - | - | - | - | - | 11 805 | - | | | |
| | 5532 | за 2017г. | 205 434 | - | 507 | - | (205 431) | - | - | - | - | - | 510 | - | | | |
| Прочая | 5513 | за 2018г. | 46 046 | (21 283) | 211 656 | 5 035 | (15 862) | - | (2 318) | - | 56 | - | 246 819 | (122 399) | | | |
| | 5533 | за 2017г. | 36 606 | (15 275) | 15 607 | 2 987 | (9 153) | - | (250) | - | - | - | 46 046 | (21 283) | | | |
| Итого | 5514 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| | 5534 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| | 5500 | за 2018г. | 536 974 | (167 057) | 838 072 | 6 017 | (382 956) | - | (12 005) | X | X | X | 998 051 | (283 678) | | | |
| | 5520 | за 2017г. | 798 709 | (143 199) | 397 998 | 3 718 | (663 451) | - | (8 856) | X | X | X | 536 974 | (167 057) | | | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | | На 31 декабря 2017 г. | | На 31 декабря 2016 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 283 678 | 283 678 | 167 057 | 167 057 | 143 199 | 143 199 |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 161 279 | 161 279 | 145 774 | 145 774 | 127 923 | 127 923 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | 122 399 | 122 399 | 21 283 | 21 283 | 15 275 | 15 275 |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5575 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2018г. | 570 080 | 553 877 | 1 568 | (555 190) | (1 031) | - | - | 56 | - | 569 249 |
| | 5580 | за 2017г. | 534 329 | 564 787 | 882 | (530 775) | (2 559) | - | - | - | - | 570 080 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2018г. | 471 553 | 433 377 | - | (464 505) | (190) | - | - | - | - | 440 234 |
| | 5581 | за 2017г. | 428 394 | 471 362 | - | (428 197) | (6) | - | - | - | - | 471 553 |
| авансы полученные | 5562 | за 2018г. | 77 585 | 86 981 | - | (72 473) | (340) | - | - | - | - | 91 753 |
| | 5582 | за 2017г. | 82 951 | 75 333 | - | (80 602) | (97) | - | - | - | - | 77 585 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2018г. | 18 007 | 28 629 | - | (17 552) | (455) | - | - | - | - | 28 629 |
| | 5583 | за 2017г. | 17 985 | 18 007 | - | (17 219) | 766 | - | - | - | - | 18 007 |
| кредиты | 5564 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2018г. | 2 867 | 4 836 | 1 568 | (659) | (46) | - | - | 56 | - | 8 508 |
| | 5586 | за 2017г. | 3 278 | 49 | 882 | (4 758) | (2) | - | - | - | - | 2 867 |
| расчеты с учредителями | 5567 | за 2018г. | 69 | 54 | - | - | - | - | X | X | X | 123 |
| | 5587 | за 2017г. | 1 721 | 36 | - | - | (1 688) | - | X | X | X | 69 |
| Итого | 5550 | за 2018г. | 570 080 | 553 877 | 1 568 | (555 190) | (1 031) | X | X | X | X | 569 249 |
| | 5570 | за 2017г. | 534 329 | 564 787 | 882 | (530 775) | (2 559) | X | X | X | X | 570 080 |

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 | - | - | - |



(Handwritten signature in blue ink)

**МИШИН ВАСИЛИЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ**
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2018г. | за 2017г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 19 103 | 7 720 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 104 724 | 97 502 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 29 772 | 26 955 |
| Амортизация | 5640 | 26 839 | 25 874 |
| Прочие затраты | 5650 | 227 089 | 199 499 |
| Итого по элементам | 5660 | 407 527 | 357 550 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 7 339 535 | 6 963 002 |
| 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 | 7 747 062 | 7 320 552 |

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



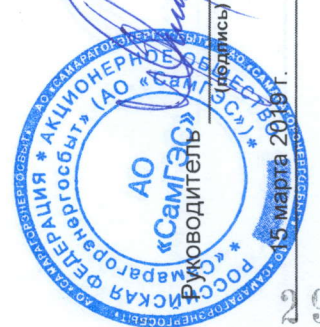
 Руководитель (подпись) _____

МИШИН ВАСИЛИЙ
 ВЛАДИМИРОВИЧ
 (расшифровка подписи) _____

15 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

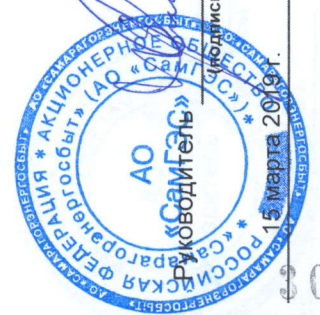
| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 8 387 | 18 155 | (12 118) | - | 14 425 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оценочные обязательства на оплату отпусков | 5701 | 7 705 | 10 779 | (11 435) | - | 7 049 |
| Оценочные обязательства по незаконченным на отчетную дату судебным разбирательствам | 5702 | 683 | 7 376 | (683) | - | 7 376 |



**МИШИН ВАСИЛИЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ**
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

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



МИШИН ВАСИЛИЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ
 (расшифровка подписи)

(Подпись)

15 марта 2019 г.

Акционерное общество «Самарагорэнергосбыт»

10. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год.

1 ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

1.1 Сведения об Обществе.

АО «Самарагорэнергосбыт» (далее – Общество) учреждено Протоколом внеочередного общего собрания акционеров АО «Самарские городские электрические сети» № 2 от 29.09.2008 г.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке – Акционерное общество «Самарагорэнергосбыт».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – АО «СамГЭС», АО «Самарагорэнергосбыт».

Общество зарегистрировано по адресу: РФ, г. Самара, ул. Гагарина дом 22 строение 1.

Почтовый адрес Общества: 443079, г. Самара, ул. Гагарина, дом 22 строение 1.

Фактический адрес Общества: 443079, г. Самара, ул. Гагарина, дом 22 строение 1.

Свидетельство о государственной регистрации серия 63 № 005111243 выдано 01.12.2008г.

Общество зарегистрировано за основным государственным номером 1086316010373.

АО "Самарагорэнергосбыт" - Гарантирующий поставщик электрической энергии, осуществляет энергоснабжение граждан и юридических лиц в границах своей зоны деятельности.

Общество создано в соответствии с Федеральным законом "Об электроэнергетике" от 26 марта 2003 года № 35-ФЗ, путем выделения из АО "Самарские городские электрические сети". Дата государственной регистрации АО "Самарагорэнергосбыт" - 01 декабря 2008 года.

Учредители Общества – физические лица.

Директором Общества является Мишин Василий Владимирович (избран решением Совета Директоров (протокол № 2/31 от 16.07.2018 г.).

Среднесписочная численность работников Общества за 2018 год составила 191 человек (за 2017 - 188 человек).

1.2 Основные виды деятельности Общества.

Деятельность Общества направлена на достижение следующих целей:

- извлечение прибыли

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- торговля электроэнергией на розничном рынке электрической энергии и оптовом рынке электрической энергии и мощности;
- покупка электроэнергии на розничном рынке электрической энергии и оптовом рынке электрической энергии и мощности;
- иные виды деятельности, не противоречащие действующему законодательству РФ.

1.3 Органы управления Обществом.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Директор (единоличный исполнительный орган).

В состав Совета директоров Общества входят:

| № п/п | ФИО | Занимаемая должность |
|-------|---------------------------------|--|
| 1 | Авдейчев Андрей Валерьевич | Председатель Совета директоров АО «Самарагорэнергосбыт» |
| 2 | Хоменко Алеся Андреевна | Член Совета директоров АО «Самарагорэнергосбыт» |
| 3 | Зуева Ольга Хаимовна | Главный бухгалтер ООО «ЕТЭС» |
| 4 | Грачев Геннадий Константинович | Заместитель Генерального директора ООО «КОН» |
| 5 | Бобровский Евгений Иванович | Генеральный директор ОАО МКРЦ «Звезда» |
| 6 | Бибикова Ольга Геннадьевна | Член Совета директоров АО «Самарагорэнергосбыт» |
| 7 | Дубовицкий Алексей Владимирович | Заместитель генерального директора по экономике и финансам ООО «Группа компании ВИД» |

1.4. Контрольные и исполнительные органы.

Контрольным органом является Совет директоров. В качестве лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа выступает Директор Общества.

Ревизионная комиссия.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров (протокол № 1 от 29.05.2018 года) избрана Ревизионная комиссия в количестве трех членов.

В состав ревизионной комиссии Общества входят:

| № п/п | ФИО | Занимаемая должность |
|-------|----------------------------------|---|
| 1 | Черемшанцев Сергей Александрович | Главный специалист отдела анализа и планирования операционной деятельности ООО «ЕТЭС» |
| 2 | Михайленко Варвара Васильевна | Начальник отдела планирования и анализа финансово-экономической деятельности ООО «ЕТЭС» |
| 3 | Рахматуллина Елена Александровна | Главный специалист отдела по корпоративной работе ООО «ЕТЭС» |

1.5. Филиалы Общества.

Отсутствуют.

1.6. Дочерние и зависимые общества по состоянию на 31.12.2018 г.

Отсутствуют.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики Общества в целях бухгалтерского и налогового учета.

2.1. Основа составления.

Бухгалтерский отчет Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.3. Нематериальные активы.

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/07 «Учет нематериальных активов». В состав нематериальных активов входит: товарный знак, полезные модели, изобретения и т.д.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом в течении срока их полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

2.4. Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденные Приказом Минфина РФ №91н от 13.10.2003 года.

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Объекты основных средств, стоимостью менее 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств начислена линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Учет арендованного имущества производится на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды. При отсутствии согласованной в договоре оценки арендуемого имущества оно отражается в бухгалтерском учете и отчетности по условной стоимости 1 руб.

2.5. Материально-производственные запасы.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется:

- По фактической себестоимости приобретения;

Учет специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды осуществляется в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ №135н от 26.12.2002 года.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования до года списываются на затраты в полном объеме при их передаче в эксплуатацию или производство. В целях обеспечения их сохранности организован количественный учет по материально-ответственным лицам.

2.6. Финансовые вложения.

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Оценка долговых ценных бумаг определяется по фактическим затратам; п.44 Приказ МФ №34н.

Порядок признания доходов по финансовым вложениям п. 34 ПБУ 19/02 в составе «прочих поступлений».

Беспроцентные (бездисконтные) векселя отражаются в составе денежных эквивалентов. Учет ведется на отдельном субсчете к счету 76 «Денежные эквиваленты, не являющиеся финансовыми вложениями». В бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств беспроцентные (бездисконтные) векселя отражаются в составе денежных эквивалентов.

Депозиты до востребования, а также депозиты со сроком менее одного месяца в бухгалтерском балансе отражаются в составе статьи «Денежные средства»;

Срочные депозиты, со сроком более одного месяца, в том числе удостоверенные сертификатами, – в составе группы показателей «Финансовые вложения».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является штука.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

2.7. Учет резервов Общества.

Обществом создаются следующие виды резервов:

- резерв по сомнительным долгам;
 - резерв под обесценение материально-производственных запасов.
- Резервный фонд формируется согласно Учредительным документам Общества.

2.8. Оценочные обязательства.

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Обществом принимаются к учету следующие виды оценочных обязательств:

- оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков;
- оценочные обязательства в отношении незаконченных на отчетную дату судебных разбирательств.

2.9. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по обязательному страхованию имущества и работников; программные продукты, затраты, связанные с приобретением лицензий; другие расходы), отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

2.10. Задолженность покупателей и заказчиков.

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Обществом создается резерв по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам формируется на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности отдельно по каждому контрагенту и договору.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется согласно делению задолженности на группы:

- если задолженность просрочена более чем 12 месяцев - 100 %.
- если в отношении задолженности менее 12 месяцев есть свидетельства того, что она не будет погашена - 100 %.
- в отношении задолженности менее 12 месяцев, включенной в реестр требований кредитора в связи с отзывом лицензии кредитной организации, резерв создается в размере до 100 % с учетом оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию по мере признания ее таковой на основании данных инвентаризации, приказа руководителя и иных документов за счет созданного резерва.

В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности отражается за вычетом суммы созданного резерва. В отчете о финансовых результатах затраты, связанные с начислением резерва, учитываются в составе прочих расходов. Операции по начислению резерва не признаются в целях налогообложения.

2.11. Кредиты и займы.

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

По полученным Обществом кредитам банков и прочим займам задолженность на конец отчетного периода отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов к уплате.

2.12. Признание дохода.

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручкой от основного вида деятельности является продажа электрической энергии; доходы от сдачи имущества в аренду; выручка от оказания агентских и прочих услуг.

В составе прочих доходов Общества учитываются: выручка от продажи материально-производственных запасов, проценты по займам, депозитам, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, безвозмездные поступления, сумма кредиторской и деponentской задолженности, по которым истек срок исковой давности, положительные курсовые разницы, прочие доходы.

2.13. Признание расходов.

Бухгалтерский учет расходов в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходами по обычным видам деятельности Общества признаются расходы, связанные с продажей продукции (работ, услуг), приобретением и продажей товаров. Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с приобретением (себестоимость продукции, работ, услуг) и управленческих расходов.

Раздельный учет расходов в Обществе ведется по следующим видам деятельности в электроэнергетике:

- реализация электроэнергии;
- реализация прочих услуг.

Административно - управленческие расходы признаются расходами текущего периода и по окончании каждого месяца в полной сумме списываются в дебет счета учета продаж с учетом распределения пропорционально выручке по соответствующим видам деятельности.

2.14. Изменения в порядке предоставления показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в 2018 году.

В 2018 году в учетную политику для целей бухгалтерского учета внесены изменения, касающиеся порядка учета и отражения в отчетности расходов по обычным видам деятельности.

В связи с осуществлением АО «Самарагорэнергосбыт» преимущественно торговой деятельности, административно-управленческие расходы подлежат отражению на счете 44 «Расходы на продажу» без использования счета 26 «Общехозяйственные расходы».

В целях сопоставимости показателей и улучшения презентации отчетности, административно - управленческие расходы, которые ранее отражались по строке 2220 «Управленческие расходы», показаны по строке 2210 «Коммерческие расходы».

Табл.1.1 (тыс. руб.)

| Наименование показателя ОФР | Код | За 2017 г. (до корректировки) | Корректировки | За 2017 г. (после корректировки) |
|-----------------------------|------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|
| Управленческие расходы | 2220 | 357 383 | (357 383) | - |
| Коммерческие расходы | 2210 | - | 357 383 | 357 383 |

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

3.1. Внеоборотные активы (раздел 1 Бухгалтерского баланса).

3.1.1. Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса).

По статье «Нематериальные активы» (строка 1110) Бухгалтерского баланса отражена первоначальная стоимость нематериальных активов за минусом амортизации на 31.12.2016 г. 125 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 83 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 42 тыс. руб.

Первоначальная (восстановительная) стоимость нематериальных активов на 31.12.2016 г. составила 125 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 125 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 125 тыс. руб.

В составе нематериальных активов числится «Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных».

3.1.2. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса).

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств составила на 31.12.2016 г. 193 893 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 196 288 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 262 624 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018 г. балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 6 044,2 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. 5 460 тыс. руб., на 31.12.2016 г. 5 604 тыс. руб.).

В течение 2018 года «АО Самарагорэнергосбыт» не производило переоценку основных средств.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в годах), используемые для начисления амортизации, приведены ниже:

Табл.1.2

| Наименование группы основных средств | Сроки полезного использования |
|--|-------------------------------|
| Здания | от 15 до 30 лет |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | от 2 до 10 лет |
| Офисное оборудование | от 2 до 7 лет |
| Транспортные средства | от 3 до 8 лет |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | от 2 до 7 лет |
| Другие виды основных средств | от 3 до 5 лет |

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация) представлена в таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства представлена в таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.2. Финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского баланса).

Долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.
Выбытия финансовых вложений в 2018 не было.

3.1.3. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2016 г. отложенные налоговые активы составили 3 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 9 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 15 тыс. руб. В этой строке отражена сумма отложенных налоговых активов, которая сформирована из-за применения разных способов начисления амортизации основных средств, а так же признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

3.1.4. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2016 г. и на 31.12.2017 г. прочие внеоборотные активы отсутствуют, на 31.12.2018 г. составляют 24 508 тыс. руб. При формировании данных по строке 1190 учтены авансы (счет 60), связанные со строительством объектов основных средств (АСКУЭ МКД г.о. Самара).

3.2 Оборотные активы (раздел II Бухгалтерского баланса).

3.2.1 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса).

По статье «Запасы» (строка 1210) Бухгалтерского баланса отражена стоимость сырья, материалов. Расшифровка по видам материалов представлена в следующей таблице:

Табл. 1.3 (тыс. руб.)

| Наименование материалов | Остаток по состоянию на 31.12.18 г. | Остаток по состоянию на 31.12.17 г. |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Топливо | 8 | 3 |
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности | 1 310 | 1 022 |
| Специальная одежда | 8 | 10 |
| Прочие материалы | 225 | - |
| Итого | 1 551 | 1 035 |

По состоянию на 31.12.2018 г. обесцененные запасы отсутствуют, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался.

3.2.1 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса).

Общая величина дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016 г. 655 511 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 369 917 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. 714 373 тыс. руб.

Информация о движении и наличии дебиторской задолженности представлена в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Данные за 2017 и 2018 год раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Расшифровка суммы дебиторской задолженности приведена ниже:

Табл. 1.4 (тыс. руб.)

| Вид задолженности | Остаток по состоянию на 31.12.18 г. | Остаток по состоянию на 31.12.17 г. | Остаток по состоянию на 31.12.16 г. |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Покупатели и заказчики | 739 427 | 490 418 | 556 670 |
| в том числе: | | | |
| - задолженность по договорам энергоснабжения | 734 335 | 487 644 | 551 709 |
| - резерв под списание дебиторской задолженности | (161 279) | (145 774) | (127 923) |
| Авансы выданные | 11 805 | 510 | 205 434 |
| в том числе: | | | |
| - предоплата по прочим договорам | 11 805 | 510 | 205 434 |
| Прочие дебиторы | 246 819 | 46 046 | 36 606 |
| - резерв под списание прочей дебиторской задолженности | (122 399) | (21 283) | (15 275) |
| Итого по строке 1230 «Дебиторская задолженность» | 714 373 | 369 917 | 655 511 |

В 2018 году за счет созданного резерва по сомнительной задолженности списана нереальная ко взысканию дебиторская задолженность на сумму 4 705 тыс. руб. в связи с истекшим сроком исковой давности, завершением процедуры конкурсного производства и ликвидации организации, а также невозможности взыскания безнадежных долгов.

3.2.2 Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2016 года, 31.12.2017 г. краткосрочные финансовые вложения отсутствуют. По состоянию на 31.12.2018 г. краткосрочные финансовые вложения составили 91 тыс. руб.

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2.3. Прочие оборотные активы (строка 1260 бухгалтерского баланса)

Величина прочих оборотных активов (строка 1260 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2016 г. 531 тыс. руб.; на 31.12.2017 г. 673 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. 1 706 тыс. руб.

Расшифровка стр. 1260 "Прочие оборотные активы" представлена в следующей таблице:

Табл. 1.5 (тыс. руб.)

| Наименование расходов | Остаток по состоянию на 31.12.18 г. | Остаток по состоянию на 31.12.17 г. | Остаток по состоянию на 31.12.16 г. |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Страхование | 410 | 315 | 278 |
| Программное обеспечение, лицензии | 1 292 | 348 | 234 |
| Прочие | - | 11 | 12 |
| Итого расходы будущих периодов | 1 701 | 673 | 524 |
| Прочие внеоборотные активы | 4 | 0 | 7 |
| Итого по строке "Прочие оборотные активы" (строка 1260) | 1 706 | 673 | 531 |

3.3 Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса).

3.3.1 Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса).

На 31.12.2018 г. Уставный капитал Общества составляет 10 708 тыс. рублей и состоит из:

30 595 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 350 рублей каждая акция.

По состоянию на 31.12.2018 г. Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

3.3.2 Добавочный капитал (строка 1350 Бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2018 г. добавочный капитал Общества отсутствует.

3.3.3 Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

Резервный капитал в сумме 535 тыс. руб. сформирован в соответствии с Уставом общества.

3.3.4. Нераспределенная прибыль (строка 1370 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016 г. нераспределенная прибыль составила 503 336 тыс. руб.; на 31.12.2017 г. 587 353 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. 633 060 тыс. руб.

3.4 Долгосрочные обязательства (раздел IV Бухгалтерского баланса).

3.4.1 Заемные средства (строка 1410 Бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2018 г. по строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса задолженность по долгосрочным займам и кредитам отсутствует.

3.5 Краткосрочные обязательства (раздел V Бухгалтерского баланса).

3.5.1 Заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса).

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса сумма задолженности начисленных процентов по привлеченным краткосрочным кредитам и займам по состоянию на 31.12.2018 г. отсутствует.

3.5.2 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса).

Общий объем кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2016 г. 534 329 тыс. руб.; на 31.12.2017 г. 570 080 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. 569 249 тыс. руб.

Информация о движении и наличии кредиторской задолженности представлена в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Данные за 2017 и 2018 год раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Структура кредиторской задолженности представлена в следующей таблице

Табл. 2.1(тыс. руб.)

| Вид задолженности | Остаток по состоянию на 31.12.18 г. | Остаток по состоянию на 31.12.17 г. | Остаток по состоянию на 31.12.16 г. |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Задолженность поставщикам за услуги по передаче электроэнергии | 29 468 | 130 990 | 127 718 |
| Задолженность поставщикам электроэнергии и мощности на ОРЭМ | 311 704 | 302 460 | 287 682 |
| Задолженность поставщикам электроэнергии на розничном рынке | 0 | 0 | 0 |
| Капитальные вложения | 70 412 | 7 015 | 1 383 |
| Задолженность прочим поставщикам | 28 650 | 31 087 | 11 611 |
| Итого «Поставщики и подрядчики» | 440 234 | 471 553 | 428 394 |
| Задолженность перед бюджетом по налогу на добавленную стоимость | 24 080 | 13 791 | 17 921 |
| Задолженность перед бюджетом по налогу на доходы физических лиц | 604 | 657 | - |
| Задолженность перед бюджетом по налогу на прибыль | 734 | - | - |
| Задолженность перед бюджетом по прочим налогам | 536 | 133 | 58 |
| Расчеты по страховым взносам | 2 675 | 3 426 | 6 |
| Итого «Задолженность по налогам и взносам» | 28 629 | 18 007 | 17 985 |
| Авансы полученные от потребителей электроэнергии | 91 742 | 77 541 | 82 903 |
| Авансы полученные от прочих покупателей и заказчиков | 12 | 43 | 48 |
| Итого «Расчеты с покупателями и заказчиками» | 91 754 | 77 585 | 82 951 |
| Расчеты с учредителями по выплате доходов | 123 | 69 | 1 721 |
| Расчеты с персоналом по плате труда | 3 350 | 1 999 | 85 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 6 | 1 | - |
| Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5 152 | 866 | 3 193 |

| | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Итого «Прочая кредиторская задолженность» | 8 508 | 2 867 | 3 278 |
| Итого по строке 1520 «Кредиторская задолженность» | 569 249 | 570 080 | 534 329 |

На основании Приказа 314 от 31.12.2018 г. списана кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности в сумме 576 тыс. руб. (в том числе НДС).

3.5.3 Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов

По состоянию на 31.12.2016 г. задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов составляет 1 721 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 69 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 123 тыс. руб.

3.6 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах (Справка к Бухгалтерскому балансу).

3.6.1 Арендованные основные средства.

По состоянию на 31.12.2018 г. стоимость арендованных основных средств составляет 10 188 тыс. руб. При этом шесть объектов административно-хозяйственных помещений и одно автотранспортное средство при отсутствии согласованной в договоре оценки арендуемого имущества и данных о рыночной стоимости отражено в бухгалтерском учете и отчетности по условной стоимости один рубль.

Перечень объектов арендуемых административных помещений приведен ниже.

Табл. 2.2.

| № п/п | Арендованные объекты административно-хозяйственных помещений |
|--------------|---|
| 1 | Административное помещение по адресу: г. Самара, ул. Гагарина, д. 22 стр.1 |
| 2 | Хозяйственное помещение по адресу: г. Самара, п. Мехзавод Квартал 15 д.4 |
| 3 | Административное помещение по адресу: г. Самара, ул. Промышленности, д. 298 |
| 4 | Административное помещение по адресу: г. Самара, ул. Цеховая, д.73, 7 |
| 5 | Административное помещение по адресу: г. Самара, п. Мехзавод кв.7 |
| 6 | Административное помещение по адресу: г. Самара, ул.40 Лет Пионерии |
| 7 | Административное помещение по адресу: г. Самара, ул.8 Марта, д.3 |

| | |
|----|---|
| 8 | Административное помещение по адресу: г. Самара, ул. Ново-Вокзальный тупик, д.15А |
| 9 | Хозяйственное помещение по адресу: г. Самара, Ново-Садовая, 106 к 17 |
| 10 | Административное помещение по адресу: г. Самара, ул. Садовая, д.253 |

3.6.2 Обеспечения обязательств и платежей полученные.

В 2018 г. Общество обеспечения обязательств не получало.

3.6.3 Обеспечения обязательств и платежей выданные.

В 2018 г. Общество поручителем по кредитам не выступало.

3.7 Доходы и расходы по обычным видам деятельности (Форма №2).

Выручка от реализации продукции, работ, услуг за 2018 г. составила 8 095 452 тыс. руб. (без налогов и иных обязательных платежей).

Структура выручки (тыс. руб.)

Табл. 3.1.

| Наименование показателя | 2018 г. | 2017 г. |
|---|-----------|-----------|
| Выручка от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2110) всего, в том числе | 8 095 452 | 7 562 677 |
| Электроэнергии и мощности | 8 093 245 | 7 560 552 |
| Прочих товаров, работ, услуг | 2 207 | 2 125 |

Структура затрат (тыс. руб.)

Табл. 3.2

| Наименование показателя | 2018 г. | 2017 г. |
|---|-----------|-----------|
| Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (строка 2120) | 7 339 675 | 6 963 170 |
| в том числе: | | |
| Фактическая себестоимость проданной электроэнергии | 7 339 536 | 6 963 002 |
| Прочих товаров (работ, услуг) | 139 | 168 |

| | | |
|---|---------|---------|
| Коммерческие расходы (строка 2210) | 407 387 | 357 383 |
| В том числе: | | |
| Оплата труда | 104 687 | 97 459 |
| Страховые взносы | 29 762 | 26 944 |
| Амортизация объектов основных средств | 26 797 | 25 832 |
| Амортизация объектов нематериальных активов | 42 | 42 |
| Материальные расходы | 19 012 | 7 611 |
| Прочие расходы | 227 087 | 199 495 |

За 2018 г. Общество получило от операционной деятельности прибыль в сумме 755 777 тыс. руб., в 2017 году 599 507 тыс. руб.

3.8. Прочие доходы.

Расшифровка прочих доходов представлена в табл. 3.3

Табл. 3.3.(тыс. руб.)

| Наименование показателя | 2018 г. | 2017 г. |
|--|---------|---------|
| Проценты к получению (строка 2320) | 21 809 | 8 605 |
| Прочие доходы (строка 2340) | 66 354 | 42 286 |
| <i>В том числе:</i> | | |
| Доходы в виде восстановленного резерва в связи с избыточностью или прекращением выполнения условия признания | 11 649 | 8 856 |
| Штрафы, пени, неустойки к получению | 10 247 | 10 393 |
| Доходы, связанные с реализацией основных средств | 13 | 220 |
| Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году | 34 762 | 16 106 |
| Доходы в виде списанной кредиторской задолженности | 576 | 105 |
| Прочие доходы | 9 107 | 6 606 |

3.9. Прочие расходы.

Расшифровка прочих расходов представлена в табл. 3.4

Табл. 3.4.(тыс. руб.)

| Наименование показателя | 2018 г. | 2017 г. |
|--|---------|---------|
| Прочие расходы (строка 2350), всего | 220 065 | 91 413 |
| в том числе: | | |
| Убытки прошлых лет | 42 124 | 10 967 |
| Расходы на ведение и обслуживание расчетного счета | 1 398 | 1 887 |
| Резерв по сомнительным долгам | 132 626 | 52 013 |
| Штрафы, пени, неустойки к уплате | 1 568 | 2 608 |
| Судебные издержки | 4 839 | 4 864 |
| Расходы на благотворительность | 7 800 | - |
| Отчисления в оценочные резервы | 7 367 | 683 |
| Членский взнос в некоммерческое партнерство ГП | 880 | 800 |
| Членский взнос в Совет рынка | 1 880 | 1 709 |
| Выплаты сотрудникам из прибыли | 7 695 | 7 436 |
| Страховые взносы | 2 444 | 1 851 |
| Выплаты совету директоров и членам ревизионной комиссии | 2 150 | 1 510 |
| Расходы, связанные с консервацией и расконсервацией производственных мощностей и объектов, в том числе затраты на содержание законсервированных объектов | 395 | 838 |
| Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств | 1 651 | - |
| Другие расходы | 5 248 | 4 247 |

4. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ.

АО «Самарагорэнергосбыт» находится на общем режиме налогообложения, в связи, с чем выступает плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций, страховых взносов, налога на имущество и т.д.

4.1. Налог на прибыль.

Учет доходов и расходов в Обществе для целей налогообложения налогом на прибыль производится в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса РФ. Для целей исчисления налога на прибыль (метод начисления) доходы признаются в том отчетном (налоговом)

периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

За 2018 год налогооблагаемая прибыль увеличилась по сравнению с аналогичным периодом за 2017 год на 142 946 тыс. руб. (в 2017 году налоговая база для исчисления налога составила 227 659 тыс. руб., в 2018 году 370 605 тыс. руб.)

В 2017 г. исчислен налог на прибыль в сумме 72 268 тыс. руб.

В соответствии с п. п. 5, п. 1, ст. 2 Закона Самарской области от 07.11.2005 г. № 187-ГД «О пониженных ставках налога на прибыль, зачисляемых в областной бюджет (принят Самарской Губернской Думой 25.10.2005 г.) Обществом в 2018 году была применена ставка по налогу на прибыль, зачисляемая в областной бюджет в размере 16,5%.

Итого совокупная ставка налога, применяемая Обществом в 2018 году составила 19,5 %, в том числе:

3%- зачисляется в федеральный бюджет, 16,5% - в бюджет субъектов РФ.

4.2. Налоговые разницы.

В 2018 г. сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), составила 29 312 тыс. руб. (в 2017 году 7 122 тыс. руб.).

Табл. 3.5.(тыс. руб.)

Расчет налога на прибыль

| Наименование показателя | 2018 г. | 2017 г. |
|---|---------|---------|
| Прибыль (убыток до налогообложения) | 216 306 | 192 345 |
| Условный расход по налогу на прибыль | 43 261 | 38 469 |
| Постоянные разницы (расходы) | 202 230 | 61 430 |
| ПНО | 39 435 | 12 286 |
| Постоянные разницы (доходы) | 51 919 | 25 822 |
| ПНА | 10 124 | 5 164 |
| Временные разницы в оценке активов и обязательств | 309 | 65 |
| Отложенные налоговые активы | 5 | 6 |
| Итого текущий налог на прибыль | 72 268 | 45 532 |

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей расчета налога на прибыль следующих расходов и доходов:

- расходов по резервам, созданным в бухгалтерском учете;
- расходов на выплаты вознаграждений работникам, не принимаемым в налоговом учете;
- убытков прошлых лет;

- расходов по выплате вознаграждений членам Совета Директоров;
- прочих расходов, не принимаемые в налоговом учете;
- доходов в виде восстановленных резервов в бухгалтерском учете, которые привели к образованию постоянного налогового обязательства в размере (+39 435) тыс. руб. и постоянного налогового актива в размере (- 10 124) тыс. руб.

5. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности Общества на основании Информации Минфина РФ № ПЗ-9/2012 от 14.09.2012 г.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых, финансовых и прочих факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Отраслевые риски.

Риски регулирования. Риск необоснованного государственного регулирования тарифов, связанный с возможностью искусственного сдерживания тарифов либо утверждения тарифов, не адекватных затратам Общества.

Специалисты Общества постоянно проводят работу с региональным регулирующим органом государственной власти с целью утверждения экономически обоснованного уровня тарифов.

Риски, связанные с авариями в энергосистеме. В электроэнергетике производственные риски связаны с износом основных производственных фондов, прежде всего — объектов генерации и сетевого хозяйства, несоблюдением или недостаточным соблюдением технических регламентов и норм при проведении профилактических и ремонтных работ.

На риски, связанные с техническим состоянием генерирующих мощностей и электрических сетей, Общество существенного влияния не имеет, за исключением обеспечения своевременности производства расчётов со всеми участниками рынка электрической энергии.

Ценовые риски.

Риски, связанные со значительным увеличением цены на электроэнергию, которые могут привести к нарастанию дебиторской задолженности в связи со снижением платёжеспособности клиентов.

Для снижения указанных рисков Обществом проводится тщательное среднесрочное и долгосрочное планирование энергопотребления, а также прогнозирование цен на оптовом рынке электрической энергии с учётом плановых и фактических показателей развития ЕЭС.

Правовые риски.

Данные риски Общества могут возникнуть вследствие следующих факторов: неопределённость правового регулирования отдельных видов услуг и условий хозяйственной деятельности в электроэнергетической сфере, изменение правоприменительной практики

высшими судебными органами; несогласованность норм законодательства; увеличением контрольных функций антимонопольных органов.

Обществом осуществляется постоянный мониторинг и учёт в своей деятельности изменений в законодательстве. Контроль правовых рисков также достигается путем формализации деятельности по оформлению документации по текущей деятельности, использование типовых форм документов.

Финансовые риски.

Инфляционный риск. Общество сталкивается с инфляционными рисками, которые могут оказать влияние на её финансовое состояние.

Ускорение темпов инфляции может привести к росту издержек Общества, что приведёт к снижению финансового результата Общества. Рост инфляции также может стать причиной потерь в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной задержке платежей. Влияние инфляции на финансовую устойчивость Общества прогнозируется при составлении его финансовых планов, в том числе и при государственном регулировании тарифов. Снижению рисков, связанных с возможным изменением цен на материалы и услуги, потребляемые Обществом в своей деятельности способствует:

- -повышение операционной эффективности компании путём реализации программ по снижению производственных издержек;
- заключение долгосрочных двусторонних договоров с поставщиками.

Так же к существенным финансовым рискам, влияющих на финансово-экономическую деятельность Общества относятся:

- изменение объема и структуры отпуска в сеть (рост удельного веса потребителей с низкими тарифами);
- незапланированные колебания объемов электроэнергии на Балансирующем рынке;
- появление неплатежеспособных потребителей, общее ухудшение платежной дисциплины;
- изменение законодательства в области тарифного регулирования.

Налоговые риски. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся ее деятельности. Тем не менее существует потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими контролирующими органами по вопросам трактовки налогового законодательства Российской Федерации, которое в ряде случаев содержит неясности и неопределенности.

Для снижения налоговых рисков Общество осуществляет регулярный мониторинг изменений налогового законодательства, судебной практики, оценивает планируемые к совершению сделки с точки зрения снижения налоговых рисков.

Банковский риск. Риск потери финансовой устойчивости банками-партнёрами Общества.

Данный риск является внешним и зависит от стабильности банковской системы в целом, тем не менее Общество перевело основную часть своих оборотов в государственные банки и банки, чья финансовая устойчивость подтверждена ведущими мировыми рейтинговыми агентствами.

6. ДИВИДЕНДЫ.

Согласно решению очередного общего собрания акционеров (протокол № 1 от 29.05.2018 года) принято решение о направлении нераспределенной прибыли прошлых лет на выплату дивидендов акционерам Общества в размере 3 203,14 рублей на одну обыкновенную акцию в денежной форме. Дивиденды выплачены 22.06.2018 года, остаток задолженности на 31.12.2018 года перед учредителями составил 124 тыс. руб.

7. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Базовая прибыль на акцию рассчитана согласно Методическим рекомендациям по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденным приказом Минфина от 21.03.2000 г. №29н.

Величина прибыли, приходящаяся на акцию, рассчитана путем деления чистой прибыли Общества за отчетный год на средневзвешенное число обыкновенных акций, находившихся в обращении в отчетном году.

Базовая прибыль на 1 акцию.

Табл. 3.6.

| Наименование показателей | 2018 г. | 2017 г. |
|--|-------------|-------------|
| Чистая прибыль (убыток) за отчетный год, руб. | 143 706 659 | 146 544 452 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. | 30 595 | 30 595 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. | 4 697,06 | 4 789,8 |

8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Информация о связанных сторонах раскрыта в бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с Приказом Минфина №48н от 29 апреля 2008 года «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)».

В 2018 году связанными сторонами для Общества (п.4 ПБУ 11/2008) являлись:

Леонов Олег Николаевич – лицо осуществляло полномочия единоличного исполнительного органа Общества до 15.07.2018 г.;

Мишин Василий Владимирович – лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества с 16.07.2018 г.;

Авдейчев Андрей Валерьевич – лицо является членом Совета директоров Общества;

Хоменко Алеся Андреевна – лицо является членом Совета директоров Общества;
Зуева Ольга Хаимовна – лицо является членом Совета директоров Общества;
Грачев Геннадий Константинович – лицо является членом Совета директоров Общества;

Бобровский Евгений Иванович – лицо является членом Совета директоров Общества;
Бибикова Ольга Геннадьевна – лицо является членом Совета директоров Общества;
Дубовицкий Алексей Владимирович – лицо является членом Совета директоров Общества.

В 2018 году Общество выплатило членам Совета Директоров в соответствии с действующим в Обществе «Положением о Совете директоров Общества» вознаграждение на общую сумму 2 080 тыс. руб.

Размер вознаграждения краткосрочного характера (оплата труда за отчетный год, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, ежегодный оплачиваемый отпуск) основного управленческого персонала составил 27 343 тыс. руб.

Бенефициарные владельцы – физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют или имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале организации, отсутствуют.

9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.

Согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. № 167н к условным фактам хозяйственной деятельности можно отнести:

- судебные и досудебные разбирательства с контрагентами, незавершенные на отчетную дату. По состоянию на 31.12.2018 года Общество является истом или ответчиком в ряде арбитражных процессов. Так, общая сумма незавершенных судебных разбирательств, по которым Общество является:

- истцом - 46 981 тыс. руб.;
- ответчиком - 20 557 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018 г. сформированы оценочные обязательства по незаконченным на отчетную дату судебным разбирательствам в сумме 7 376 тыс. руб.

В соответствии с ПБУ 8/2010 Обществом признано оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков по состоянию на 31.12.2016 г. - 5 613 тыс. руб.; на 31.12.2017 г. – 7 705 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. – 7 048 тыс. руб.

Налогообложение. Российское налоговое законодательство допускает неоднозначную интерпретацию и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что в отношении каких-либо операций, произведенных в отчетном периоде в будущем возможны споры с контролирующими органами. В соответствии с п. 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

События после отчетной даты – это факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние либо результаты деятельности Общества. На основании ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденного Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 года № 56н события хозяйственной деятельности, имеющие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, которые существенно влияют на результаты деятельности, у Общества отсутствуют.

Директор



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'В.В. Мишин'.

В.В. Мишин



Итого: 55 листов

Всего: 55 листов



Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью
55 листов

Генеральный директор
ООО «Газаудит»


Т. В. Колосова

