

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2019
Организация Закрытое акционерное общество "Саратовское предприятие городских электрических сетей" (ЗАО "СПГЭС")		по ОКПО	03300091		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6454006283		
Вид экономической деятельности передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям		по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности ЗАО /		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
410017, Саратовская область, город Саратов, улица Белоглинская, дом № 40

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Эксперт-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6450944553
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1106450007366

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	2 373 772	2 244 435	2 103 317
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5 401	1 788	1 348
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 379 173	2 246 223	2 104 665
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	66 452	56 652	57 015
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11	3	3
5.1	Дебиторская задолженность	1230	476 904	541 274	601 155
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	160	899	1 724
	Прочие оборотные активы	1260	1 100	1 100	1 100
	Итого по разделу II	1200	544 627	599 928	660 997
	БАЛАНС	1600	2 923 800	2 846 151	2 765 662

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 141	9 141	9 141
	Собственные акции, выкупленные у	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
ОИК	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	18 111
ОИК	Резервный капитал	1360	20 523	20 523	20 523
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 861 523	1 847 186	1 763 041
	Итого по разделу III	1300	1 891 187	1 876 850	1 810 816
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	10 861	5 814	2 571
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	10 861	5 814	2 571
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	400 774	400 823	400 939
5.3	Кредиторская задолженность	1520	601 821	544 078	534 222
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	19 157	18 586	17 114
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 021 752	963 487	952 275
	БАЛАНС	1700	2 923 800	2 846 151	2 765 662



**КОЗИН СЕРГЕЙ
ВАЛЕНТИНОВИЧ**
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

**ПРОНЯЕВА
ТАТЬЯНА
ВАСИЛЬЕВНА**
(шифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2019
Организация	Закрытое акционерное общество "Саратовское предприятие городских электрических сетей" (ЗАО "СПГЭС")	ИНН	03300091		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	6454006283		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКЕИ	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ЗАО /	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	3 546 850	3 725 057
	в том числе:			
	Передача эл.энергии	21101	3 409 454	3 558 510
	Технологическое присоединение	21102	101 939	129 825
6	Себестоимость продаж	2120	(3 461 237)	(3 576 102)
	в том числе:			
	Передача эл.энергии	21201	(3 414 957)	(3 522 139)
	Технологическое присоединение	21202	(20 665)	(25 017)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	85 613	148 955
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	85 613	148 955
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7	9
	Проценты к уплате	2330	(39 322)	(38 819)
	Прочие доходы	2340	58 250	86 700
	Прочие расходы	2350	(79 697)	(108 082)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	24 851	88 763
	Текущий налог на прибыль	2410	(9 034)	(19 909)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(5 497)	(4 959)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 609)	(3 243)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	176	440
	Прочее	2460	(47)	(17)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	14 337	66 034

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	14 337	66 034
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**КОЗИН СЕРГЕЙ
ВАЛЕНТИНОВИЧ**

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

**ПРОНЯЕВА ТАТЬЯНА
ВАСИЛЬЕВНА**

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(18 111)	-	18 111	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	9 141	-	-	20 523	1 847 186	1 876 850
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	14 337	14 337
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	14 337	14 337
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	9 141	-	-	20 523	1 861 523	1 891 187

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 810 816	66 034	-	1 876 850
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 810 816	66 034	-	1 876 850
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 763 041	66 034	18 111	1 847 186
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 763 041	66 034	18 111	1 847 186
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	47 775	-	(18 111)	29 664
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	47 775	-	(18 111)	29 664

3. Чистые активы

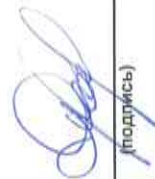
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	1 891 187	1 876 850	1 810 816



 Саратовское предприятие городских электрических сетей
 г. Саратов

**КОЗИН СЕРГЕЙ
 ВАЛЕНТИНОВИЧ**
 (расшифровка подписи)

Главный
 бухгалтер



 (подпись)

ПРОНЯЕВА ТАТЬЯНА ВАСИЛЬЕВНА
 (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2019
Организация	Закрытое акционерное общество "Саратовское предприятие городских электрических сетей" (ЗАО "СПГЭС")	ИНН	03300091		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	6454006283		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКОПФ / ОКФС	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ЗАО /	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 682 797	3 765 425
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 628 624	3 732 686
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 009	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	46 164	32 739
Платежи - всего	4120	(3 410 785)	(3 541 186)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 967 790)	(3 090 393)
в связи с оплатой труда работников	4122	(326 363)	(302 652)
процентов по долговым обязательствам	4123	(39 124)	(38 935)
налога на прибыль организаций	4124	(11 972)	(26 346)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(65 536)	(82 860)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	272 012	224 239
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	730	508
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	730	508
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	(273 481)	(225 572)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(273 481)	(225 572)
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	(272 751)	(225 064)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	600 000	400 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	600 000	400 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(600 000)	(400 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(600 000)	(400 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(739)	(825)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	899	1 724
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	160	899
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



КОЗИН СЕРГЕЙ
ВАЛЕНТИНОВИЧ
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

ПРОНЯЕВА ТАТЬЯНА
ВАСИЛЬЕВНА
(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

ЗАО "Саратовское предприятие городских электрических сетей"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

1. Сведения об обществе

Закрытое акционерное общество «Саратовское предприятие городских электрических сетей» утверждено в соответствии с Гражданским кодексом РФ, ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.1995г. №208-ФЗ. Общество является правопреемником всех прав и обязанностей Арендного предприятия городских электрических сетей, зарегистрированного 15 июля 1991 года за регистрационным номером 367, и Товарищества с ограниченной ответственностью Саратовское предприятие городских электросетей», зарегистрированного 29 июня 1993 года за регистрационным номером 1739. Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером **1026403349950**

Полное фирменное наименование Общества: Закрытое акционерное общество «Саратовское предприятие городских электрических сетей».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ЗАО «СПГЭС»

Местонахождение Общества: Российская Федерация, 410017, г. Саратов, улица Белоглинская, д. 40

Уставный капитал Общества составляет **9 141 440 (Девять миллионов сто сорок одна тысяча четыреста сорок) рублей.**

Среднесписочная численность работников предприятия по состоянию на 31.12.2019 года составила 609 человек, уменьшение относительно уровня предыдущего года составило 0,98 %.

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

Существенные способы ведения бухгалтерского учета на предприятии изложены в Учетной политике для целей бухгалтерского учета, составленной в соответствии с Федеральным законом "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 № 402-ФЗ и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Предприятие подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 30.12.2008г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности".

2. Характеристика деятельности ЗАО "СПГЭС"

В отчетном году ЗАО "СПГЭС" осуществляло деятельность согласно уставу предприятия.

Основными видами деятельности являлись:

- передача электроэнергии;
- технологическое присоединение;
- деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей;
- обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного ремонта энергетического оборудования, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов;
- контроль за разработкой и выполнением схем электроснабжения города заказчиками строительства;
- взимание платы за услуги в соответствии с заключенными договорами технического обслуживания электрооборудования с физическими и юридическими лицами.
- прочие

3. Раскрытие информации об учетной политике

Учетная политика ЗАО «СПГЭС» по бухгалтерскому и налоговому учету на 2019 год утверждена 29.12.2017 г.

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому приведены в следующей таблице:

Положения учетной политики	Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде		
	2017 год	2018 год	2019 год
1. Метод учета доходов и расходов: <i>- метод начисления</i>	да	да	да
2. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: <i>- более 40 000,00 рублей</i>	да	да	да
3. Амортизация основных средств <i>- линейный</i>	да	да	да
4. Переоценка основных средств: <i>- не производится</i>	да	да	да
5. Метод списания ТМЦ в производство <i>- по средней себестоимости</i>	да	да	да
6. Фактические затраты по возведению, реконструкции объектов капитального строительства подлежат учету на субсчете «Строительство основных средств» к счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» в разрезе объектов, по которым определяется инвентарная стоимость	да	да	да
7. Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности: <i>- для отражения в бухгалтерской отчетности обособленно показатель признается существенным, если он составляет 5 процентов от общего итога данных. При этом общим итогом данных является валюта баланса</i>	да	да	да
8. Критерий признания существенной ошибки: <i>- ошибка признается существенной, если ее величина составляет более 5% валюты баланса</i>	да	да	да
9. Формирование себестоимости продукции (работ, услуг) осуществляется по полной производственной себестоимости. Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые, собираемые по счету 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство» и косвенные, которые отражаются по счету 26 «Общехозяйственные расходы».	да	да	да
10. Затраты по счету 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно относятся на б/с 20 «Основное производство» с сохранением аналитики по видам расходов и подразделений, и далее распределяются по видам деятельности пропорционально фонду заработной платы	да	да	да

основного производственного персонала.			
11. Затраты по счету 23 «Вспомогательное производство» (затраты транспортного цеха) распределяются на б/с 20,26 и 90 пропорционально отработанным часам за месяц каждым подразделением предприятия.	да	да	да

4. Основные технико-экономические показатели на 2019 год.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг за 2019 год составила **3 546 850** тыс. руб. В суммовом выражении выручка от реализации уменьшилась на 4,78% по отношению к уровню предшествующего года.

Стоимость чистых активов на конец отчетного периода увеличились по сравнению с 2018 годом на 14 337 тыс. руб. и составила **1 891 187** тыс. руб. Изменение активов вызвано в основном увеличением основных средств на 129 337 тыс. руб. и увеличением запасов на 9 800 тыс. руб. Но также следует отметить, что произошло уменьшение дебиторской задолженности на 64 370 тыс. руб., и увеличение кредиторской задолженности на 57 743 тыс. руб., что в итоге и дает изменение чистых активов.

5. Раскрытие существенных показателей отчетности

5.1. Бухгалтерский баланс

5.1.1. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 г. составила **476 904** тыс. руб., т.е. уменьшилась на 11,89 % по сравнению с задолженностью на начало года.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 г. отсутствует.

Наименование дебиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего:	0
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего:	476 904
В т.ч.	
Авансы выданные поставщикам, подрядчикам (б/с 60)	32 093
Расчеты с покупателями и заказчиками (б/с 62-б/с 63)	291 165
Прочая, в т.ч.	153 646
Расчеты по налогам и сборам (б/с 68)	15 795
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (б/с 73, б/с 76, б/с 79)	137 851

Наиболее крупные суммы задолженности имеют следующие предприятия:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Сумма долга
1	ООО «СПГЭС» (передача эл. энергии, аванс за технологические потери)	219 443
2	ООО «ГЭС» (автотранспортные услуги, аренда, аванс по договорам подряда)	59 613

5.1.2. Резерв по сомнительным долгам.

Учетной политикой Общества предусмотрено формирование резерва по сомнительным долгам, т.е. дебиторской задолженности за оказанные услуги, которая не будет погашена в установленный договором срок и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Экономический смысл начисления резерва по сомнительным долгам состоит в отражении суммы потенциального убытка, который может появиться у Общества в случае не поступления оплаты в счет погашения сомнительной задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу.

Отчисления в резервы по сомнительным долгам являются для Общества прочими расходами. Аналитический учет ведется по каждому сомнительному долгу. При получении оплаты от покупателей по суммам, включенным в резерв по сомнительным долгам, Общество восстанавливает резерв на эти суммы. Сумма восстановленного резерва относится на прочие доходы Общества.

На конец отчетного периода сформировано резерва по сомнительным долгам на сумму **1342,6** тыс. руб.

5.1.3. Прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2019 г. по стр. 1260 отражена сумма 1100 тыс. руб. - сумма остатка расходов будущих периодов (более 1-го года).

5.1.4. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2019 г. не происходило.

5.1.5. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2019 г. отражена сумма отложенных налоговых обязательств в размере 10 861 тыс. руб.

5.1.6. Краткосрочные займы и кредиты

В течение 2019 года общество пользовалось кредитами банков для пополнения оборотных средств. Задолженность на 31.12.2019 г. по кредитам и займам составила **400774** тыс. руб., в том числе по основному долгу задолженность составляет **400000** тыс. руб., по процентам **774** тыс. руб. За пользование кредитами и займами было уплачено **39124** тыс. руб. процентов.

5.1.7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.19г., по сравнению с прошлым годом, увеличилась на 10,61% и составила **601 821** тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 г. отсутствует.

Наименование кредиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего:	0

Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	601 821
В т. ч.:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (б/с 60)	360 234
Расчеты с покупателями и заказчиками (б/с 62-б/с 76 АВ)	134 989
Расчеты по налогам и сборам (б/с 68)	12 328
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (б/с 69)	5 847
Расчеты с персоналом по оплате труда (б/с 70)	0
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (б/с 73, б/с 76)	88 423

Перечень организаций-кредиторов, имеющих наибольшую задолженность

тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Сумма задолженности (с НДС)
1	ООО СМП «ЭЛТЕК» (договора подряда)	26 639
2	Комитет капитального строительства Саратовской области (аванс за технологическое присоединение)	11 060
3	КПСО «Госжилстрой» (аванс за технологическое присоединение)	22 769
4	ООО «Лига-Строй» (аванс за технологическое присоединение)	26 181
5	ОАО МРСК Волги (услуги по передаче электроэнергии)	247 854
6	ООО «ГЭС» (договора подряда)	57 183

5.2. Отчет о финансовых результатах, тыс. руб.

2110	Выручка от продажи товаров, работ, услуг	3 546 850
	Передача электрической энергии	3 409 454
	Технологическое присоединение	101 939
	Прочие услуги	35 457
2120	Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	3 461 237
	Передача электрической энергии	3 414 957
	Технологическое присоединение	20 665
	Прочие услуги	25 615
2100	Валовая прибыль (убыток)	85 613
2320	Проценты к получению	7
2330	Проценты к уплате	39 322
2340	Прочие доходы	58 250
	в т.ч.	
	выручка от реализации ОС	605
	выручка от реализации прочего имущества	859
	акты за бездоговорное потребление	5 614
	доходы от сдачи имущества в аренду	7 880
	прибыль прошлых лет	26 969

	госпошлина	193
	кредиторская задолженность списанная	2 317
	штрафы, пени и (или) иные санкции за нарушение договорных обязательств	8 010
	прочие внереализационные доходы	5 803
2350	Прочие расходы	79 697
	в т.ч.	
	цена приобретения реализованного прочего имущества	846
	расходы по ОС, переданным в аренду	3 839
	расчетно-кассовое обслуживание	631
	штрафы, пени и (или) иные санкции за нарушение договорных обязательств	9 098
	выплаты совету директоров, ревизионной комиссии	17 040
	резерв по сомнительным долгам для б/у	1 240
	дебиторская задолженность списанная	1 963
	расходы по уплате страховых взносов	4 326
	госпошлина	1 153
	прочие внереализационные расходы	14 049
	убытки прошлых лет	25 512
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	24 851
2410	Текущий налог на прибыль	(9 034)
2421	В т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	5 497
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(1 609)
2450	Изменение отложенных налоговых активов	176
2460	Прочее	47
2400	Чистая прибыль (убыток)	14 337

6. Перечисление налогов и страховых взносов в 2019г. составило:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1	Налог на доходы физических лиц	32 637
2	НДС	63 100
3	Налог на прибыль	19 784
4	Транспортный налог	869
5	Налог на имущество	37 361
6	Земельный налог	846
7	Плата за выбросы вредных веществ	417
8	Страховых взносы в ПФР, ФСС РФ, ФФОМС, ТФОМС	67 871
Итого		222 885

7. Расходы на экологические мероприятия

В отчетном году оплата расходов на экологические мероприятия составила **767,8 тыс. руб.**, а именно:

Вывоз твердых коммунальных отходов ЗАО «Управление отходами»	138,3
Вывоз и утилизация промышленных отходов ООО «Вектор-Н», ООО «РосЭкоТранс», ООО «Волга-Ресурс».	376,40
Разработка экологической документации ООО «Эксперт-24»	80,2
Проведение плановых измерений показателей качества окружающей среды СЗЗ, производственных участков, контроль эффективности работы вытяжной системы вентиляции, услуги по проведению измерений физических факторов, ООО «Аналитическая лаборатория Партнер».	123,1
Услуги по сбору, транспортированию и обезвреживанию ртутьсодержащих ламп, ООО «Экологическая безопасность».	49,8

Штрафные санкции за превышение нормативов сброса загрязняющих веществ в отчетном периоде к предприятию не применялись.

8. Управление Обществом

Единоличным исполнительным органом общества в 2019 году являлся генеральный директор Козин Сергей Валентинович.

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут требовать внесения корректировок в бухгалтерскую отчетность или раскрытия в ней информации отсутствуют.

10. Условные факты хозяйственной деятельности, судебные дела и споры

По состоянию на 31.12.2019г. Обществом выдано поручительств за ООО «СПГЭС» перед Сбербанком России в размере 700 000 тыс. руб., перед банком ВТБ в размере 300 000 тыс. руб. Дирекция общества не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с этими поручительствами.

В проверяемом периоде Общество не получало поручительств третьих лиц.

В проверяемом периоде Имущество в залог не передавалось.

Условные активы в деятельности Общества отсутствуют

По состоянию на 31.12.19г. у ЗАО «СПГЭС» имеются незаконченные судебные дела, общая сумма претензий по которым составляет – 6 880 415,53 руб.

Реквизиты претензии или иска	Истец	Предмет требований	Сумма, руб.	Состояние судебного дела, оценка вероятности признания или присуждения
A57-27074/2019	ПАО МРСК Волги	О взыскании пени	1 041 231,82	Взыскано 06.02.2020г. 1041231,82 руб, госпошлина 23412,00 руб.
A57-29546/2019	ПАО МРСК Волги	О взыскании пени	1 779 234,72	Взыскано 13.02.2020г. 1779234,72 руб., госпошлина 30792,00 руб.
A57-31608/2019	ПАО МРСК	О взыскании пени	2 264 423,08	Взыскано 11.03.2020г.

	Волги			2298968,17 руб, госпошлина 34495 руб.
A-57-29663/2019	ООО «ЭлектроСфера»	О взыскании пени, услуги по передаче	1 103 494,67 677 953,39	На рассмотрении, взыскание реально
A55-34856/2019	АО «Оборонэнерго»	О взыскании пени	14 077,85	Обжалуется в суде апелляционной инстанции, взыскание реально

Учитывая, что это штрафные санкции, оценить точный размер взыскания не представляется возможным.

11. Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности

Информация по движению основных средств, финансовых вложений, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности, затрат на производство и резервов под условные обязательства раскрыта в приложениях к Пояснительной записке.

1. Приложение №1 – пояснения к бухгалтерской отчетности в части нематериальных активов;
2. Приложение №2 - пояснения к бухгалтерской отчетности в части основных средств;
3. Приложение №3 - пояснения к бухгалтерской отчетности в части финансовых вложений;
4. Приложение №4 – пояснения к бухгалтерской отчетности в части запасов;
5. Приложение №5 – пояснения к бухгалтерской отчетности в части дебиторской и кредиторской задолженности;
6. Приложение №6 – пояснения к бухгалтерской отчетности в части затрат на производство;
7. Приложение №7 – пояснение к бухгалтерской отчетности в части резервов под оценочные обязательства;
8. Приложение №8 – пояснения к бухгалтерской отчетности в части обеспечения обязательств.
9. Приложение №9 - пояснения к бухгалтерской отчетности в части государственной помощи

Генеральный директор

Козин С.В.

Главный бухгалтер

Проняева Т.В.



1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	-



Руководитель КОЗИН СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ Главный бухгалтер ПРОНЯВА ТАТЬЯНА ВАСИЛЬЕВНА

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	Списано/ реализовано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость/ принято на 08 с 07	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019 г.	174 709	274 990	(3 229)	(282 949)	163 521
		за 2018 г.	228 788	280 766	(6 509)	(328 336)	174 709
в том числе:	5250						
	земельные участки						
здания и сооружения	5241	за 2019 г.	703	314	-	(389)	628
	5251	за 2018 г.	632	4 139	-	(4 068)	703
транспортные средства	5242	за 2019 г.	119 265	188 608	(1 828)	(194 825)	111 220
	5252	за 2018 г.	179 133	181 265	(312)	(240 821)	119 265
машины и оборудование	5243	за 2019 г.	-	10 569	-	(10 569)	-
	5253	за 2018 г.	-	5 774	-	(5 774)	-
производственный инвентарь	5244	за 2019 г.	33 193	73 020	(1 110)	(75 694)	29 409
	5254	за 2018 г.	21 374	87 672	(6 183)	(69 670)	33 193
оборудование к установке	5245	за 2019 г.	143	231	-	(374)	-
	5255	за 2018 г.	-	143	-	-	143
	5246	за 2019 г.	21 405	2 248	(291)	(1 098)	22 264
	5256	за 2018 г.	27 649	1 773	(14)	(8 003)	21 405

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	987	4 157
в том числе:			
здания	5261	987	538
оборудование	5262	-	2 073
перелаточные устройства	5263	-	1 546

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	14 208	13 530	12 809
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	453 191	367 339	257 367
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



КОЗИН СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ Главный бухгалтер ПРОНЯЕВА ТАТЬЯНА ВАСИЛЬЕВНА

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



КОЗИН СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ Главный бухгалтер ПРОНЯЕВА ТАТЬЯНА ВАСИЛЬЕВНА

Пояснения к бухгалтерской отчетности №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		Прочее выбытие	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	реализация				
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	56 652	-	3 620 463	(3 608 638)	(556)	(1 469)	X	66 452	-
	5420	за 2018 г.	57 015	-	3 730 787	(3 726 470)	(1 811)	(2 869)	X	56 652	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	55 502	-	68 981	(57 156)	(556)	(1 469)	-	65 302	-
	5421	за 2018 г.	55 865	-	68 869	(64 552)	(1 811)	(2 869)	-	55 502	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	1 150	-	-	-	-	-	-	1 150	-
	5423	за 2018 г.	1 150	-	-	-	-	-	-	1 150	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	-	-	3 551 482	(3 551 482)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018 г.	-	-	3 661 918	(3 661 918)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

КОЗИН СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ Главный бухгалтер

ПРОНЯЕВА ТАТЬЯНА ВАСИЛЬЕВНА




Пояснения к бухгалтерской отчетности №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	списанные на финансовый результат	восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Выбыло					
												выбыло	на конец периода				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	541 952	(678)	5 036 135	8 010	(5 105 887)	(1 963)	(678)	478 247	(1 343)						
	5530	за 2018 г.	602 860	(1 705)	5 197 176	22 464	(5 274 553)	(5 995)	(1 705)	541 952	(678)						
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5511	за 2019 г.	371 603	(678)	4 307 722	-	(4 384 988)	(1 829)	(678)	292 508	(1 343)						
	5531	за 2018 г.	392 991	(752)	4 438 266	-	(4 453 674)	(5 980)	(752)	371 603	(678)						
	5512	за 2019 г.	15 199	-	654 142	-	(637 247)	(1)	-	32 093	-						
	5532	за 2018 г.	74 690	-	392 672	-	(452 148)	(15)	-	15 199	-						
	5513	за 2019 г.	155 150	-	74 271	8 010	(83 652)	(133)	-	153 646	-						
	5533	за 2018 г.	135 179	(953)	366 238	22 464	(368 731)	-	(953)	155 150	-						
Прочая	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Итого	5500	за 2019 г.	541 952	(678)	5 036 135	8 010	(5 105 887)	(1 963)	(678)	478 247	(1 343)						
	5520	за 2018 г.	602 860	(1 705)	5 197 176	22 464	(5 274 553)	(5 995)	(1 705)	541 952	(678)						

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	944 901	6 398 902	48 257	(6 387 147)	(2 318)	1 002 595
	5580	за 2018 г.	935 161	5 503 659	60 478	(5 551 644)	(2 753)	944 901
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	376 580	3 933 216	-	(3 949 562)	-	360 234
	5581	за 2018 г.	347 437	4 021 730	-	(3 992 581)	(6)	376 580
авансы полученные	5562	за 2019 г.	146 331	743 179	-	(752 224)	(2 297)	134 989
	5582	за 2018 г.	174 007	249 717	-	(274 646)	(2 747)	146 331
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	14 374	946 635	84	(948 765)	-	12 328

	5583	за 2018 г.	10 572	767 523	-	(763 721)	-	14 374
кредиты	5564	за 2019 г.	400 823	600 000	39 075	(639 124)	-	400 774
	5584	за 2018 г.	400 939	400 000	38 819	(438 935)	-	400 823
займы	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019 г.	6 793	175 872	9 098	(97 472)	(21)	94 270
	5586	за 2018 г.	2 206	64 689	21 659	(81 761)	-	6 793
	5567	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2019 г.	944 901	6 398 902	48 257	(6 387 147)	(2 318)	1 002 595
	5570	за 2018 г.	935 161	5 503 659	60 478	(5 551 644)	(2 753)	944 901

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель КОЗИН СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ Главный бухгалтер ПРОНЯВА ТАТЬЯНА ВАСИЛЬЕВНА

Пояснения к бухгалтерской отчетности №6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	2 959 146	3 103 853
Расходы на оплату труда	5620	235 954	223 617
Отчисления на социальные нужды	5630	67 965	64 556
Амортизация	5640	138 808	123 272
Прочие затраты	5650	59 364	60 804
Итого по элементам	5660	3 461 237	3 576 102
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	3 461 237	3 576 102



КОЗИН СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ Главный бухгалтер ПРОНЯЕВА ТАТЬЯНА ВАСИЛЬЕВНА

Приложение №7

к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 ЗАО СПГЭС за 2019г

Пояснения к бухгалтерской отчетности №7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	18 586	29 189	(28 618)	-	19 157
в том числе:						
На оплату предстоящих отпусков работников	5701	18 586	29 189	(28 618)	-	19 157

(Handwritten signature)



Руководитель КОЗИН СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ Главный бухгалтер ПРОНЯВА ТАТЬЯНА ВАСИЛЬЕВНА

Пояснения к бухгалтерской отчетности №8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	36
в том числе:				
банковская гарантия	5801	-	-	36
Выданные - всего	5810	1 000 000	1 000 000	1 000 000
в том числе:				
поручительство	5811	1 000 000	1 000 000	1 000 000



КОЗИН СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ Главный бухгалтер ПРОНЯЕВА ТАТЬЯНА ВАСИЛЬЕВНА

Приложение №9
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ЗАО СПГЭС за 2019г

Пояснения к бухгалтерской отчетности №9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код за 2019 г./за 2018 г.			
	5900	5901		
Получено бюджетных средств - всего	-	-		
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-		
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего за 2019 г.	5910	-	-	-
за 2018 г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2019 г.	5911	-	-	-
за 2018 г.	5921	-	-	-



(Handwritten signature)

КОЗИН СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ Главный бухгалтер ПРОНЯЕВА ТАТЬЯНА ВАСИЛЬЕВНА

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Эксперт-Аудит»

410002, г. Саратов, Космонавтов набережная, 1, 6-й подъезд

410002, г. Саратов, а/я 292

тел./факс (8452) 23-86-12

e-mail: expert-audit.sar@mail.ru

<http://auditsaratov.ru/>

№ 15 от «27» марта 2020 года

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
по финансовой (бухгалтерской) отчетности**

САРАТОВ 2020 год

Настоящее аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

- аудируемое лицо не является организацией, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам;
- аудит проводился в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), введенными в действие и подлежащими применению на территории Российской Федерации;
- аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;
- годовая бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации;
- лица, ответственные за надзор за составлением годовой бухгалтерской отчетности, не являются лицами, ответственными за корпоративное управление аудируемым лицом;
- аудируемое лицо не подготавливает прочую информацию, определяемую согласно МСА 720 «Обязанности аудитора, относящиеся к прочей информации»;
- существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствует;
- при осуществлении аудита аудиторская организация руководствовалась: Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, принятыми саморегулируемой организацией аудиторов, членом которой он является, на основании Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, одобренных Советом по аудиторской деятельности; Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятым саморегулируемой организацией аудиторов, членом которой он является, на основании Кодекса профессиональной этики аудиторов, одобренного Советом по аудиторской деятельности;
- условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям МСА 210 «Согласование условий аудиторских заданий»;
- на основании полученных аудиторских доказательств аудиторская организация пришла к выводу об обоснованности выражения немодифицированного мнения в аудиторском заключении;
- помимо аудита годовой бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
по финансовой (бухгалтерской) отчетности**

акционерам Закрытого акционерного общества «Саратовское предприятие
городских электрических сетей»

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Закрытое акционерное общество «Саратовское предприятие городских электрических сетей».

Место нахождения: 410017, Саратовская область, город Саратов, улица Белоглинская, дом 40.

Закрытое акционерное общество «Саратовское предприятие городских электрических сетей» зарегистрировано «28» мая 1998 года администрацией Октябрьского района города Саратова. Регистрационный номер, присвоенный до 1 июля 2002 года – 1739.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серии 64 № 001661110 выдано инспекцией МНС России по Октябрьскому району г. Саратова.

ОГРН 1026403349950, дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц «18» ноября 2003 года.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством Российской Федерации, по месту нахождения на территории Российской Федерации серии 64 № 0007600 выдано государственной налоговой инспекцией по Октябрьскому району г. Саратова. Дата выдачи свидетельства – «06» сентября 1999 года.

Сведения об аудиторской организации

Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Аудит».

Место нахождения: 410002, РФ, город Саратов, Космонавтов набережная, дом 1.

Телефон: (8452) 23-86-12.

ОГРН 1106450007366, дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц «12» октября 2010 года.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 64 № 003025750 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы России № 8 по Саратовской области «12» октября 2010 года.

Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Аудит» является членом саморегулируемой организации аудиторов АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» (в соответствии с решением Правления НП ААС от «30» ноября 2010 года (протокол № 29); включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций НП ААС «30» ноября 2010 года за основным регистрационным номером записи – 11006027190; свидетельство о членстве № 3651).

Сведения о лицах, принимавших участие в аудите

В аудите принимал участие:

1. Генеральный директор ООО «Эксперт-Аудит» Солдатов Игорь Владимирович

- квалификационный аттестат аудитора № 007055 выдан на основании решения Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства финансов РФ от «29» июня 1995 года (протокол № 21);
- является членом саморегулируемой организации аудиторов АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» (в соответствии с решением Правления НП ААС от «16» ноября 2009 года (протокол № 05); включен в реестр аудиторов и аудиторских организаций НП ААС «30» декабря 2009 года за основным регистрационным номером записи – 29506008508; свидетельство о членстве № 646).

2. Аудитор Штейн Наталия Николаевна

- квалификационный аттестат аудитора № 040325 выдан на основании решения Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства финансов РФ от «25» декабря 2001 года (протокол № 101);
- является членом саморегулируемой организации аудиторов АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» (в соответствии с решением Правления НП ААС от «16» ноября 2009 года (протокол № 05); включен в реестр аудиторов и аудиторских организаций НП ААС «30» декабря 2009 года за основным регистрационным номером записи – 20106008447; свидетельство о членстве № 608).

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой Бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества «Саратовское предприятие городских электрических сетей» (ОГРН 1026403349950) за 2019 год, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, а также и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год с приложением.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества «Саратовское предприятие городских электрических сетей» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства 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 его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за надзор за составлением годовой бухгалтерской отчетности, не являются лицами, ответственными за корпоративное управление аудируемым лицом.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации

является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и собственниками (участниками) 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.

**Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение,
генеральный директор
ООО «Эксперт-Аудит»**



И.В. Солдатов

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Аудит»,
ОГРН 1106450007366,
410002, г. Саратов, Космонавтов набережная, дом 1,
член саморегулируемой организации аудиторов
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»,
ОРНЗ 11006027190

«27» марта 2020 года