

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год
АО «Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района»
ИНН 5916031670/ КПП 591601001

Данные Пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района» за 2018 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей)

1. Основные сведения

1.1.Общая информация

Акционерное общество «Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района», сокращенное название АО «КЭС КМР» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федерального закона Российской Федерации от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» путем реорганизации в форме преобразования Муниципального унитарного предприятия «Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района (ИНН/КПП 5916000431/591601001) на основании Постановления администрации Краснокамского муниципального района от 27.04.2016 № 235

Акционерное общество «Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района», сокращенное название АО «КЭС КМР», ИНН/КПП 5916031670/591601001, зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 16 по Пермскому краю 29 июня 2016 года. (Свидетельство серия 59 № 004998830 от 29 июня 2016).

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 29 июня 2016 года, за основным государственным регистрационным номером 1165958089571 (Свидетельство серия 59 № 004998829 от 29 июня 2016).

Юридический, фактический почтовый адрес: 617060, Пермский край, город Краснокамск, ул. Коммунистическая, дом 18.

Обособленные подразделения Организация в 2018 году не имела.

Генеральным директором Общества является Иванов Артур Валерьевич.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.18	На 31.12.17	На 31.12.16
65	68	68

Среднемесячная зарплата 1 работника в 2018 г. составляла 22,3 тыс. рублей.

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности является услуга по передаче электрической энергии, кроме того предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

- эксплуатация систем электроснабжения;
- ремонтные и строительные работы объектов электроснабжения;
- ремонт, монтаж и наладка электротехнического оборудования;
- оказание услуг гражданам и юридическим лицам;
- выдача технических условий и согласований нового строительства, реконструкции распределительных и наружных сетей, подключенных к сетям предприятия;
- контроль за потреблением и учетом электрической энергии бытовыми потребителями и предприятиями независимо от их ведомственной подчиненности, электроснабжение которых осуществляется предприятием;
- контроль за состоянием технических средств и безопасностью эксплуатируемых электрических сетей, приборов учета и другого электрооборудования, соблюдением установленного режима потребления электроэнергии.

Для осуществления своей деятельности Обществу лицензия не требуется.

1.3. Уставный капитал. Учредители

Уставный капитал Общества за отчетный период не изменялся.

- Уставный капитал Общества на дату составления отчетности составляет **35 294** тыс. руб.
Количество акций 35 294 403 штук (простые бездокументарные акции) полностью оплачены.
- Единственным акционером Общества с долей участия 100 % является ООО РСК «Развитие» (ОГРН 1155958057056, ИНН 5903116260)

Бенефициарными владельцами по состоянию на 31.12.2018 г. являются: учредители ООО РСК «Развитие» Ханьжин Григорий Петрович, Лукьяненко Светлана Владимировна.

1.4. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества за отчетный период не изменялся.

1.5. Информация об органах управления

В соответствии с уставом органами управления и контроля Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган - генеральный директор

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания и Совета Директоров.

1.6. Информация об аудиторе

Аудитором является Общество с ограниченной ответственностью «Уральская аудиторская компания» ИНН 5907020449 КПП 5907010011, член СРО «РСА» ОРНЗ 10403004071

Юридический адрес: 614030, г. Пермь, ул. Янаульская, 35.

Аудиторская проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год проводилась.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2018 год для целей бухгалтерского учета утверждена приказом № 457 от 31.12.2017 г., для целей налогового учета приказом № 458 от 31.12.2017 г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место,

независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.2. Изменения и дополнения в учетной политике.

Согласно принятой учетной политике Общество в отчетном периоде обязано создать резерв на оплату отпусков в налоговом учете.

Разница в сумме 873,6 тыс. руб. между бухгалтерским и налоговым учетом должна быть скорректирована в переходном периоде (1 квартал 2018 года).

В течение отчетного периода учетная политика для целей бухгалтерского учета Общества не менялась.

2.3. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в АО «КЭС КМР» ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1С: Бухгалтерия Предприятия версия 8, ред.3.0

2.4. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Оценка

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в оценке:

- фактических расходов на приобретение НМА, а также затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию;

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены за минусом начисленной амортизации.

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

Определение срока полезного использования производится исходя из:

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Определение срока полезного использования НМА осуществляется комиссией на основании приказа директора.

В 2018 году Обществом НМА не приобретались.

По состоянию на 31.12.18 на балансе организации «Нематериальные активы» отсутствуют.

2.5. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н, а именно:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется:

- при линейном способе - исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств включаются в составе прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость *продукции (работ, услуг) по окончании работ*.

По состоянию на 31.12.2018 года объекты основных средств на консервации не находятся.

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства» по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет **58 236** тыс. руб.

На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
58 236	59 345	58 325

2.6. Запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

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

Специальная одежда, независимо от срока ее использования, учитывается в составе оборотных средств.

Обществом проведен тест на обесценение материально-производственных запасов, признаки обесценения не выявлены, поэтому резерв под снижение стоимости материальных ценностей в текущем отчетном периоде не начислялся.

2.7. Финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения (депозиты) учитываются в составе денежных средств.

2.8. Денежные средства

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» бухгалтерского баланса Общества представлена ниже:

Наименование	На 31.12.18	На 31.12.17	На 31.12.16
Расчетные счета	100	184	2 181
Валютные счета			
Касса	3	15	
Краткосрочные депозиты	4 300	3 100	3 900
Прочие денежные средства (55 счет)			
Итого:	4 403	3 299	6 081

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной, финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

2.9. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Организацией по состоянию на 31.12.2018г. создан резерв по сомнительным долгам в размере 1 308 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 «Дебиторская задолженность»

На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
18 773	10 978	45 537

В связи с изменением состава активов на отчетную дату образовалась дебиторская задолженность ОАО «МРСК Урала» за оказание услуг по передаче электроэнергии в сумме 1 308 тыс. руб. На момент составления годовой отчетности подготовлены иски по взысканию данной задолженности.

Кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 «Кредиторская задолженность»

На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
80 995	80 746	89 332

В отчетном году реструктуризирована кредиторская задолженность путем подписания мировых соглашений с ПАО «Пермская энергосбытовая компания» на сумму 25 450,3 тыс. руб.

2.10. Краткосрочные кредиты и займы

Кредитор	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма обязательства, тыс руб.	Остаток задолженности
ООО «Оранж-С»	24.12.2018	28.02.2019	1 300,00	1300,00

2.11. Резервный капитал

Резервный капитал отсутствует.

2.12. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отражена по строке 1370 бухгалтерского баланса и представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.18	На 31.12.17	На 31.12.16
Нераспределенная прибыль	(30 127)	(36 005)	(11 862)

2.13. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2018 год	За 2017 год
1	2	3
Выручка от продаж тыс.руб. , в том числе	86 857	85 726
Услуги по передаче электрической энергии	85 982	78 649
Технологическое присоединение	875	7 077

2.14. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счета 20.1 «Основное производство» и косвенные, собираемые по дебету счетов 23 «Вспомогательные производства», 26 «Общехозяйственные расходы».

Косвенные расходы, собираемые на счете 23 распределяются по видам работ и услуг (подразделений) следующим образом:

- распределение данных расходов между видами продукции (работ, услуг) производится пропорционально выручке от реализации услуг.

Управленческие расходы собираются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2018 год	За 2017 год
1	2	3
Себестоимость продаж тыс. руб., в том числе	72 735	74 662
Себестоимость продаж по передаче электрической энергии	71 871	74 482
Себестоимость продаж по технологическому присоединению	864	180

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	5 006	5 806
Расходы на оплату труда	5620	23 518	20 993
Отчисления на социальные нужды	5630	6 246	5 659
Амортизация	5640	3 126	3 542
Прочие затраты	5650	46 436	48 768
в т.ч. компенсация потерь	5651	39 420	44 042
Итого по элементам	5660	84 332	84 768
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	84 332	84 768

2.15. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2018 и 2017 года представляют собой следующее в тыс. руб.:

Прочие доходы	2018 год	2017 год
Проценты к получению	51	181
Доходы от аренды	1 645	1 445
Доходы от оказания прочих услуг	1 079	1 372
Прибыль прошлых лет	2 493	5 286
Резервы по сомнительным догам	17 656	10 153
Прочее	583	352
ИТОГО Прочих доходов	23 507	18 789
Прочие расходы	2018 год	2017 год
Проценты к уплате	5	-
Налоги и сборы	1 169	1 034
Убыток прошлых лет	16 341	27 465
Резервы по сомнительным долгам	1 338	17 686
Прочее	1 510	1 114
Итого Прочих расходов	20 363	47 299

2.16. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определяется, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

За 2018 год Общество получило прибыль в сумме **5 669** тыс. руб.

В результате применения различных правил признания доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете, установленных законодательством РФ возникают разницы между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью.

Согласно учетной политики Общества для целей налогообложения прибыли налоговый учет осуществляется путем отклонений от бухгалтерского учета.

Для расчета налога на прибыль:

Доходы за 2018 год по данным бухгалтерского учета составили 110 365 тыс. руб.

Доходы за 2018 год по данным налогового учета составили 101 987 тыс. руб.

Снижены доходы (прочие) на – 8 378 в том числе:

- резерв сомнительной задолженности – 5 885;

- прибыль (убыток) прошлых лет – 2 493.

Показатель	По данным бухгалтерского учета (тыс. руб.)	По данным налогового учета (тыс. руб.)	Отклонение
Выручка по обычным видам деятельности	86 857	86 857	0
Прочие доходы всего	23 508	15 130	-8 378
в т.ч.			
Аренда	1 241	1 241	0
Безоговорное потребление	444	444	0
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	404	404	0
Налоги и сборы	12	12	0
Оказание услуг	1079	1079	0
Прибыль(убыток) прошлых лет	2493		-2 493
Проценты к получению (уплате)	51	51	0
Прочие внереализационные доходы	128	128	0
Резервы по сомнительным долгам	17656	11771	-5 885

Расходы за 2018 год по данным бухгалтерского учета 104 695 тыс. руб.

Расходы за 2018 по данным налогового учета составили 103 909 тыс. руб.

Расхождения в расходах между бухгалтерским учетом и налоговым приведены в таблице ниже.

Показатель	По данным бухгалтерского учета (тыс.руб.)	По данным налогового учета (тыс.руб.)	Отклонение	Примечание
Расходы по обычным видам деятельности				
Амортизация ОС	3 126	3 103	-23	ВР
Спецодежда, специнструмент, спецоснастка	72	41	-31	ВР
Охрана труда (матер)	164	161	-3	ВР
Создание резерва по отпускам	2435	3309	874	ВР

Амортизация, принятая в составе единовременных расходов	0	63	63	ВР
Прочие расходы				
Прибыль (убыток) прошлых лет	16341	13849	-2492	ВР
Резервы по сомнительным долгам	1338	3209	1871	ПР
Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу	1043		-1043	ПР
ИТОГО ПР			828	
ИТОГО ВР			-1 612	

Размер убытка за 2018 год в налоговом учете составил- **1 922** тыс. руб.

Размер прибыли за 2018 год в бухгалтерском учете составил **5 669** тыс. руб.

2.17. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц. В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

На счете 09 «Отложенные налоговые активы» по состоянию на 31.12.2018 года числятся отклонения на сумму **5 895** тыс. руб.

На счете 77 «отложенные налоговые обязательства» по состоянию на 31.12.2018 года числятся отклонения на эксплуатацию систем электроснабжения сумму **232** тыс. руб.

2.18. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств и незавершенного строительства в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года.

По результатам инвентаризации, проведенной в период с 05 декабря 2018 года по 21 декабря 2018 года, излишек и недостачи не выявлено.

2.19. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Учетной политикой Общества предусмотрено создание резервов:

- на оплату отпусков.

Резерв на оплату отпусков начисляется ежемесячно в соответствии с установленной на предприятии методикой. Фактически начисленные суммы за отпуск относятся на уменьшение резерва. На конец отчетного года резерв на оплату отпусков составил 1 059 тыс. руб.

2.20. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты отсутствуют.

2.21. Информация о связанных сторонах

Под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, которые способны оказывать влияние на деятельность отчитывающейся организации или на деятельность которых способна оказывать влияние отчитывающаяся организация. Такое определение дано в пункте 4 ПБУ 11/2008.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Расчеты со связанными сторонами юридическими и физическими лицами в 2018 году:

Организация	Характер отношений	Получено услуг в 2018 г (тыс.руб.)	Оплачено за услуги в 2018 г. (тыс.руб)	Сальдо на 31.12.2018 (тыс.руб)
ООО РСК Развитие	Переуступка кредиторской задолженности ПАО Пермская энергосбытовая компания	-	-	19 216
АО Энерго-Альянс	Аренда транспортных средств без экипажа по договорам	256	182	76

АО Энерго-Альянс	Техническое обслуживание электросетевого имущества по договорам	182	182	-
------------------	-----------------------------------------------------------------	-----	-----	---

Размер вознаграждений, выплаченных Обществом основному управленческому персоналу в 2018 году составил 944 212 рублей.

2.22. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

2.23. Чистые активы

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2018 года имеют положительное значение и составляют 5 167 тыс. рублей.

Общество намерено продолжать свою деятельность. Имеется положительный прогнозный план деятельности Общества в будущем – увеличение прибыли.

Существуют трудности с погашением задолженности прошлых лет по решениям судов. Заключены мировые соглашения по рассрочке платежей по данной задолженности.

2.24. Государственная помощь и безвозмездное получение.

В 2018 году Обществу государственная помощь не предоставлялась.

2.25. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Генеральный директор

А.В. Иванов

26 марта 2019



М

Расчет налога на прибыль

БУ | ПР
НЧ | БР

Налог на прибыль по данным НУ
-384 551
Налог на прибыль по данным БУ с учетом корректировки
-384 551

Налог на прибыль по данным БУ
1 133 746
Корректировка (ПНО, ПНА, ОНО, ОНА)
-1 342 441
-175 856

Расчет налога
20%

Доходы	
110 363 612	5 884 442
101 986 436	2 492 734
Прибыль	
5 668 728	6 712 203
-1 922 757	879 282
Расходы	
104 694 884	-827 761
103 909 193	1 613 452

26.03.2019

АО "КЭС КМР"

Справка-расчет налога на прибыль за 2018 г. (бухгалтерский учет)

Финансовые результаты по видам деятельности, связанным с производством и реализацией

Показатель	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.5 - гр.6			
	2	3	4	5	6	7			
Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения		1 133 874,83	-1 133 874,83		10 462 806,47	-10 462 806,47		11 596 681,30	-11 596 681,30
Технологическое присоединение	71 639,14	19 418,67	52 220,47	803 052,04	844 900,24	-41 848,20	874 691,18	864 318,91	10 372,27
Услуги по передаче электрической энергии и мощности	9 455 166,68	10 763 177,87	-1 308 011,19	76 526 694,64	61 107 841,03	15 418 853,61	85 981 861,32	71 871 018,90	14 110 842,42
Итого	9 526 805,82	11 916 471,37	-2 389 665,55	77 329 746,68	72 415 547,74	4 914 198,94	86 856 552,50	84 332 919,11	2 524 533,39

Финансовые результаты по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией

Показатель	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.5 - гр.6			
	2	3	4	5	6	7			
Аренда	135 941,42		135 941,42	1 509 421,81		1 509 421,81	1 645 363,23		1 645 363,23
Безоговорное потребление	395 060,29		395 060,29	48 474,69		48 474,69	443 534,98		443 534,98
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств				150,00		150,00	150,00		150,00
Материалы (сметы)		8 252,56	-8 252,56		166 054,95	-166 054,95		174 307,51	-174 307,51
Налоги и сборы	12 155,00	211 064,47	-198 909,47		957 362,01	-957 362,01	12 155,00	1 168 426,48	-1 156 271,48
Оказание услуг	106 537,39		106 537,39	972 757,42		972 757,42	1 079 294,81		1 079 294,81
Прибыль (убыток) прошлых лет				2 492 733,69	16 341 254,30	-13 848 520,61	2 492 733,69	16 341 254,30	-13 848 520,61
Проценты к получению (уплате)	1 268,71	2 493,15	-1 224,44	49 482,26	2 836,20	46 646,06	50 750,97	5 329,35	45 421,62
Прочие внереализационные доходы (расходы)				127 642,04	1 350,00	126 292,04	127 642,04	1 350,00	126 292,04
Расходы на услуги банков		12 742,06	-12 742,06		101 379,37	-101 379,37		114 121,43	-114 121,43
Расходы по уплате страховых взносов		6 961,60	-6 961,60		25 338,22	-25 338,22		32 299,82	-32 299,82
Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу		785 315,09	-785 315,09		257 378,06	-257 378,06		1 042 693,15	-1 042 693,15
Резервы по сомнительным долгам	1 284 678,93	1 288 478,93	-3 800,00	16 371 550,39	49 931,09	16 321 619,30	17 656 229,32	1 338 410,02	16 317 819,30
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		51 756,00	-51 756,00		92 401,78	-92 401,78		144 157,78	-144 157,78
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) не принимать в расходы	-794,73	515,34	-1 310,07				-794,73	515,34	-1 310,07
Итого	1 934 847,01	2 367 579,20	-432 732,19	21 572 212,30	17 995 285,98	3 576 926,32	23 507 059,31	20 362 865,18	3 144 194,13

Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения

	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 - гр.7
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	11 461 652,83	14 284 050,57	-2 822 397,74	98 901 958,98	90 410 833,72	8 491 125,26	110 363 611,81	104 694 884,29	5 668 727,52

Налог на прибыль

	Кор. счет	За текущий месяц	За прошлые месяцы текущего года	За текущий год
		Итого гр.4 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) за вычетом убытков предыдущих месяцев гр.7 * 20 %	Итого гр.7 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20 %	Итого гр.10 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20 %
1	2	3	4	5
Условный расход по налогу на прибыль	99.02.1		3 395 084,41	3 395 084,41
Условный доход по налогу на прибыль	99.02.2	-564 479,55	-1 696 859,35	-2 261 338,90

26.03.2019

АО "КЭС КМР"

Справка-расчет налога на прибыль за 2018 г. (налоговый учет)

Налоговая база по видам деятельности, связанным с производством и реализацией

Показатель	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) / убыток (-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) / убыток (-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) / убыток (-) гр.4 + гр.7
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходы от реализации	9 526 805,82		9 526 805,82	77 329 746,68		77 329 746,68	86 856 552,50		86 856 552,50
Прямые расходы на производство и реализацию		9 988 950,53	-9 988 950,53		59 780 661,96	-59 780 661,96		69 769 612,49	-69 769 612,49
Косвенные расходы на производство		1 924 383,49	-1 924 383,49		13 517 304,97	-13 517 304,97		15 441 688,46	-15 441 688,46
Итого	9 526 805,82	11 913 334,02	-2 386 528,20	77 329 746,68	73 297 966,93	4 031 779,75	86 856 552,50	85 211 300,95	1 645 251,55

Налоговая база по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией

Показатель	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) / убыток (-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) / убыток (-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) / убыток (-) гр.4 + гр.7
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Аренда	135 941,42		135 941,42	1 509 421,81		1 509 421,81	1 645 363,23		1 645 363,23
Безоговорное потребление	395 060,29		395 060,29	48 474,69		48 474,69	443 534,98		443 534,98
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств				150,00		150,00	150,00		150,00
Материалы (сметы)		8 252,56	-8 252,56		166 054,95	-166 054,95		174 307,51	-174 307,51
Налоги и сборы	12 155,00	211 064,47	-198 909,47		957 362,01	-957 362,01	12 155,00	1 168 426,48	-1 156 271,48
Оказание услуг	106 537,39		106 537,39	972 757,42		972 757,42	1 079 294,81		1 079 294,81
Прибыль (убыток) прошлых лет					13 848 520,61	-13 848 520,61		13 848 520,61	-13 848 520,61
Проценты к получению (уплате)	1 268,71	2 493,15	-1 224,44	49 482,26	2 836,20	46 646,06	50 750,97	5 329,35	45 421,62
Прочие внереализационные доходы (расходы)				127 642,04	1 350,00	126 292,04	127 642,04	1 350,00	126 292,04
Расходы на услуги банков		12 742,06	-12 742,06		101 379,37	-101 379,37		114 121,43	-114 121,43
Расходы по уплате страховых взносов		6 961,60	-6 961,60		25 338,22	-25 338,22		32 299,82	-32 299,82
Резервы по сомнительным долгам				11 770 992,43	3 209 379,12	8 561 613,31	11 770 992,43	3 209 379,12	8 561 613,31
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		51 756,00	-51 756,00		92 401,78	-92 401,78		144 157,78	-144 157,78
Итого	650 962,81	293 269,84	357 692,97	14 478 920,65	18 404 622,26	-3 925 701,61	45 129 883,46	18 697 892,10	-3 568 008,64

Убытки, перенесенные на будущее

Показатель	За текущий месяц	За прошлые месяцы текущего года	За текущий год
------------	------------------	---------------------------------	----------------

Наименование убытка	Перенесено на будущее	Принято	Увеличение (+) уменьшение (-) налоговой базы гр.2 - гр.3	Перенесено на будущее	Принято	Увеличение (+) уменьшение (-) налоговой базы гр.5 - гр.6	Перенесено на будущее гр.2 + гр.5	Принято гр.3 + гр.6	Увеличение (+) уменьшение (-) налоговой базы гр.4 + гр.7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
РБП убыток 2017		-53 039,00	53 039,00		53 039,00	-53 039,00			
Итого		-53 039,00	53 039,00		53 039,00	-53 039,00			

Всего

	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.6	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.3	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 - гр.7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	10 177 768,63	12 153 564,86	-1 975 796,23	91 808 667,33	91 755 628,19	53 039,14	101 986 435,96	103 909 193,05	-1 922 757,09

Налог на прибыль

	Корр. счет	За текущий месяц	За прошлые месяцы текущего года	За текущий год
		Итог гр.4 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) за вычетом убытков предыдущих месяцев гр.7 * 20 %	Итог гр.7 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20 %	Итог гр.10 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20 %
1	2	3	4	5
Налог на прибыль		-10 608,00		10 608,00

АО "КЭС КМР"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 09 за 2018 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09	5 684 999,83		1 965 599,63	1 755 783,72	5 894 815,74	
Оценочные обязательства и резервы	174 735,51			174 735,51		
Расходы будущих периодов	5 510 264,32		558 080,80	558 080,80	5 510 264,32	
Убыток текущего периода			1 407 518,83	1 022 967,41	384 551,42	
Итого	5 684 999,83		1 965 599,63	1 755 783,72	5 894 815,74	

Оборотно-сальдовая ведомость за 2018 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Наименование счета Забалансовый	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01, Основные средства, Нет	92 347 784,58		2 148 933,13	458 475,02	94 038 242,69	
01.01, Основные средства в организации, Нет	92 347 784,58		1 919 695,62	229 237,51	94 038 242,69	
01.09, Выбытие основных средств, Нет			229 237,51	229 237,51		
02, Амортизация основных средств, Нет		33 066 116,69	229 237,51	3 126 012,00		35 962 891,18
02.01, Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01, Нет		33 066 116,69	229 237,51	3 126 012,00		35 962 891,18
07, Оборудование к установке, Нет			125 423,73		125 423,73	
08, Вложения во внеоборотные активы, Нет	63 380,67		1 891 314,95	1 919 695,62	35 000,00	
08.03, Строительство объектов основных средств, Нет	63 380,67		1 282 162,41	1 310 543,08	35 000,00	
08.04, Приобретение объектов основных средств, Нет			609 152,54	609 152,54		
08.04.2, Приобретение основных средств, Нет			609 152,54	609 152,54		
09, Отложенные налоговые активы, Нет	5 684 999,83		2 350 151,05	2 140 335,14	5 894 815,74	
10, Материалы, Нет	1 819 031,15		10 270 881,10	10 667 841,76	1 422 070,49	
10.01, Сырье и материалы, Нет	1 584 769,21		6 034 876,50	6 402 858,92	1 216 786,79	
10.03, Топливо, Нет	11 407,91		2 423 066,34	2 419 237,91	15 236,34	
10.05, Запасные части, Нет	16 952,20		667 754,98	678 128,98	6 578,20	
10.06, Прочие материалы, Нет	3 328,07		494 385,00	423 265,80	74 447,27	
10.09, Инвентарь и хозяйственные принадлежности, Нет	56 425,10		260 679,91	302 194,19	14 910,82	
10.10, Специальная оснастка и специальная одежда на складе, Нет	36 392,11		186 157,67	205 246,70	17 303,08	
10.11, Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации, Нет	109 756,55		203 960,70	236 909,26	76 807,99	
10.11.1, Специальная одежда в эксплуатации, Нет	109 756,55		203 960,70	236 909,26	76 807,99	
19, НДС по приобретенным ценностям, Нет			11 171 538,73	11 171 538,73		
19.01, НДС при приобретении основных средств, Нет			42 223,73	42 223,73		
19.03, НДС по приобретенным материально-производственным запасам, Нет			903 098,29	903 098,29		

19.04, НДС по приобретенным услугам, Нет			7 516 828,53	7 516 828,53		
19.08, НДС при строительстве основных средств, Нет			216 654,49	216 654,49		
19.09, НДС по уменьшению стоимости реализации, Нет			2 492 733,69	2 492 733,69		
20, Основное производство, Нет			66 096 382,89	66 096 382,89		
20.01, Основное производство, Нет			66 096 382,89	66 096 382,89		
23, Вспомогательные производства, Нет			6 638 954,92	6 638 954,92		
26, Общехозяйственные расходы, Нет			11 596 681,30	11 596 681,30		
26, Общехозяйственные расходы, Нет			11 596 427,06	11 596 427,06		
26.03.3, Общехозяйственные расходы, Нет			254,24	254,24		
41, Товары, Нет			12 203,39	12 203,39		
41.02, Товары в розничной торговле (по покупной стоимости), Нет			12 203,39	12 203,39		
50, Касса, Нет	15 295,45		2 733 450,42	2 746 090,04	2 655,83	
50.01, Касса организации, Нет	15 295,45		2 733 450,42	2 746 090,04	2 655,83	
51, Расчетные счета, Нет	183 985,40		142 097 359,30	142 181 469,51	99 875,19	
55, Специальные счета в банках, Нет	3 100 000,00		34 500 000,00	33 300 000,00	4 300 000,00	
55.03, Депозитные счета, Нет	3 100 000,00		34 500 000,00	33 300 000,00	4 300 000,00	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками, Нет	200 768,87	76 535 459,27	74 072 134,62	72 889 245,02	284 521,06	75 436 321,86
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками, Нет		76 535 459,27	67 119 521,37	66 020 383,96		75 436 321,86
60.02, Расчеты по авансам выданным, Нет	200 768,87		6 952 613,25	6 868 861,06	284 521,06	
62, Расчеты с покупателями и заказчиками, Нет	27 082 505,74	424 895,37	107 901 381,18	122 795 061,95	14 110 841,74	2 346 912,14
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками, Нет	27 082 505,74		106 352 938,54	119 324 602,82	14 110 841,74	0,28
62.02, Расчеты по авансам полученным, Нет		424 895,37	1 548 442,64	3 470 459,13		2 346 911,86
63, Резервы по сомнительным долгам, Нет		17 648 612,15	17 678 908,24	1 338 410,02		1 308 113,93
66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам, Нет				1 300 000,00		1 300 000,00
66.03, Краткосрочные займы, Нет				1 300 000,00		1 300 000,00
68, Расчеты по налогам и сборам, Нет	877 609,76	1 983 291,06	27 972 171,54	27 957 290,25	869 667,51	1 960 467,52
68.01, НДС при исполнении обязанностей налогового агента, Нет	516 714,53		2 950 700,00	2 957 949,00	509 465,53	
68.02, Налог на добавленную стоимость, Нет		1 769 056,45	16 996 307,60	16 967 894,31		1 740 643,16

68.04, Налог на прибыль, Нет	346 329,06		6 915 453,15	6 916 227,15	345 555,06	
68.04.1, Расчеты с бюджетом, Нет	346 329,06		45 901,00	46 675,00	345 555,06	
68.04.2, Расчет налога на прибыль, Нет			6 869 552,15	6 869 552,15		
68.06, Земельный налог, Нет		44 501,00	236 926,00	192 429,00		4,00
68.07, Транспортный налог, Нет		13 745,83	68 742,83	55 239,83		242,83
68.08, Налог на имущество, Нет		155 682,00	804 041,96	867 550,96		219 191,00
68.10, Прочие налоги и сборы, Нет	14 260,39				14 260,39	
68.10.2, Плата за загрязнение окружающей среды, Нет	14 260,39				14 260,39	
69, Расчеты по социальному страхованию и обеспечению, Нет	370 509,16	921 160,63	6 924 895,63	6 970 184,76	28,96	595 969,56
69.01, Расчеты по социальному страхованию, Нет		46 609,26	634 130,29	631 088,17		43 567,14
69.02, Расчеты по пенсионному обеспечению, Нет		403 480,40	5 036 610,19	5 075 464,92		442 335,13
69.02.7, Обязательное пенсионное страхование, Нет		403 480,40	5 036 610,19	5 075 464,92		442 335,13
69.03, Расчеты по обязательному медицинскому страхованию, Нет		93 518,88	1 167 577,86	1 176 585,04		102 526,06
69.03.1, Федеральный фонд ОМС, Нет		93 533,03	1 167 577,86	1 176 585,04		102 540,21
69.03.2, Территориальный фонд ОМС, Нет	14,15				14,15	
69.04, ЕСН в части, перечисляемой в Федеральный бюджет, Нет	14,81				14,81	
69.11, Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, Нет		7 057,74	86 577,29	87 046,63		7 527,08
70, Расчеты с персоналом по оплате труда, Нет		891 410,77	24 489 491,08	24 546 500,22		948 419,91
71, Расчеты с подотчетными лицами, Нет			477 663,92	462 701,42	16 130,50	1 168,00
71.01, Расчеты с подотчетными лицами, Нет			477 663,92	462 701,42	16 130,50	1 168,00
73, Расчеты с персоналом по прочим операциям, Нет	28 416,66		47 633,72	71 050,38	5 000,00	
73.01, Расчеты по предоставленным займам, Нет	28 416,66		38 000,00	61 416,66	5 000,00	
73.02, Расчеты по возмещению материального ущерба, Нет			9 633,72	9 633,72		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, Нет	139 895,23	62 983,00	6 691 735,76	1 678 397,81	5 153 925,04	63 674,86
76.02, Расчеты по претензиям, Нет			34 406,00	34 406,00		

76.06, Расчеты с прочими покупателями и заказчиками, Нет			65,29	65,29		
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами, Нет	66 462,03	3 840,00	5 327 531,78	600 565,50	4 795 921,56	6 333,25
76.41, Расчеты по исполнительным документам работников, Нет		50 524,35	806 641,87	813 154,05		57 036,53
76.AB, НДС по авансам и предоплатам, Нет	73 433,20	8 618,65	523 090,82	229 901,89	358 003,48	
76.BA, НДС по авансам и предоплатам выданным, Нет				305,08		305,08
77, Отложенные налоговые обязательства, Нет		230 805,23	27 449,29	28 570,13		231 926,07
80, Уставный капитал, Нет		35 294 403,00	18 000 146,00	18 000 146,00		35 294 403,00
80.01, Обыкновенные акции, Нет		35 294 403,00	18 000 146,00	18 000 146,00		35 294 403,00
84, Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), Нет	36 004 764,62			5 877 422,82	30 127 341,80	
84.01, Прибыль, подлежащая распределению, Нет		533 813,22		5 877 422,82		6 411 236,04
84.02, Убыток, подлежащий покрытию, Нет	36 538 577,84				36 538 577,84	
90, Продажи, Нет			310 351 396,64	310 351 396,64		
90.01, Выручка, Нет			102 490 732,13	102 490 732,13		
90.01.1, Выручка по деятельности с основной системой налогообложения, Нет			102 490 732,13	102 490 732,13		
90.02, Себестоимость продаж, Нет			72 735 337,81	72 735 337,81		
90.02.1, Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения, Нет			72 735 337,81	72 735 337,81		
90.03, Налог на добавленную стоимость, Нет			15 634 179,63	15 634 179,63		
90.08, Управленческие расходы, Нет			11 596 681,30	11 596 681,30		
90.08.1, Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения, Нет			11 596 681,30	11 596 681,30		
90.09, Прибыль / убыток от продаж, Нет			107 894 465,77	107 894 465,77		
91, Прочие доходы и расходы, Нет			76 070 977,06	76 070 977,06		
91.01, Прочие доходы, Нет			24 078 128,51	24 078 128,51		
91.02, Прочие расходы, Нет			20 933 934,38	20 933 934,38		
91.09, Сальдо прочих доходов и расходов, Нет			31 058 914,17	31 058 914,17		
96, Резервы предстоящих расходов, Нет		873 677,55	2 278 918,05	2 463 881,66		1 058 641,16
96.01, Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам, Нет		873 677,55	2 278 918,05	2 463 881,66		1 058 641,16

96.01.1, Оценочные обязательства по вознаграждениям, Нет		873 677,55	2 278 918,05	2 463 881,66		1 058 641,16
97, Расходы будущих периодов, Нет	13 867,60		37 434,57	27 933,26	23 368,91	
97.21, Прочие расходы будущих периодов, Нет	13 867,60		37 434,57	27 933,26	23 368,91	
99, Прибыли и убытки, Нет			30 137 309,24	30 137 309,24		
99.01, Прибыли и убытки от хозяйственной деятельности (за исключением налога на прибыль), Нет			21 657 026,53	21 657 026,53		
99.01.1, Прибыли и убытки по деятельности с основной системой налогообложения, Нет			21 657 026,53	21 657 026,53		
99.02, Налог на прибыль, Нет			8 480 280,75	8 480 280,75		
99.02.1, Условный расход по налогу на прибыль, Нет			3 395 084,41	3 395 084,41		
99.02.2, Условный доход по налогу на прибыль, Нет			2 261 338,90	2 261 338,90		
99.02.3, Постоянное налоговое обязательство (актив), Нет			2 823 857,44	2 823 857,44		
99.09, Прочие прибыли и убытки, Нет			1,96	1,96		
Итого	167 932 814,72	167 932 814,72	1 006 618 586,02	1 006 618 586,02	156 508 909,19	156 508 909,19
001, Арендованные основные средства, Да	390 063,61		3 506 284,43	1 758 887,00	2 137 461,04	
007, Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов, Да	70 911,26		22 678,92		93 590,18	
МЦ, Материальные ценности в эксплуатации, Да	2 081 617,43		505 194,50	501 497,86	2 085 314,07	
МЦ.02, Спецодежда в эксплуатации, Да	422 063,61		203 960,70	288 613,12	337 411,19	
МЦ.04, Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации, Да	1 659 553,82		301 233,80	212 884,74	1 747 902,88	