

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и Руководству
Акционерного общества
«Челябоблкоммунэнерго»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Челябоблкоммунэнерго» (ОГРН 1027402334486, дом 2-а, улица Кожзаводская, город Челябинск, 454084), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснительной записки.

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

Основание для выражения мнения

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

Прочая информация

Руководство Акционерного общества «Челябоблкоммунэнерго» несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет руководства, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, обеспечивающий в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на

основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства (членов совета директоров) за аудит годовой (финансовой) отчетности

Руководство Акционерного общества «Челябоблкоммунэнерго» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности (финансовой), 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 (финансовой) 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.

Руководство Акционерного общества «Челябоблкоммунэнерго» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, Акционерного общества «Челябоблкоммунэнерго» 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



Сикорский И.И.
(Квалификационный аттестат
аудитора № 001-000279
от 12 декабря 2011 г.)

Аудиторская организация:

ООО «Уралаудит»,

ОГРН 1027402916463

454084, Челябинск, проспект Победы, дом 177, офис 307

член саморегулируемой организации аудиторов «РСА»,

ОРНЗ 11703014370

«25 » марта 2019 года

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 18 г.**

Организация **АО Челябинсккоммунэнерго**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности
Открытое акционерное общество

по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Местонахождение (адрес) **457084, г. Челябинск, ул. Кожзаводская, 2А**

Коды		
0710001		
31	12	2018
3220127		
7447019075		
35.30.14		
47	42	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ³	31 декабря 20 16 г. ⁴
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	9 276	1 317	11
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
2.1	Основные средства	1150	1 594 374	1 566 073	1 562 746
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
3.1	Финансовые вложения	1170	30 010	30 020	30 030
	Отложенные налоговые активы	1180	3 791	4 808	17 419
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	43 918	56 947	36 621
	Итого по разделу I	1100	1 681 369	1 659 165	1 646 827
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	23 383	22 179	16 545
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	0	0
5.1	Дебиторская задолженность	1230	631 989	617 989	630 997
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0	0
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 809	59 559	19 285
	Прочие оборотные активы	1260	17	17	17
	Итого по разделу II	1200	660 198	699 744	666 844
	БАЛАНС	1600	2 341 567	2 358 909	2 313 671

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ³	31 декабря 20 16 г. ⁴
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	130	130	130
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 345 150	1 353 673	1 372 495
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	1 406	1 406	1 406
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	451 720	435 759	411 853
	Итого по разделу III	1300	1 798 406	1 790 968	1 785 884
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	235 800	268 200	250 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 101	6 410	7 325
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	241 901	274 610	257 325
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510		1 800	0
5.3	Кредиторская задолженность	1520	278 529	271 279	253 327
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
7	Оценочные обязательства	1540	22 731	20 252	17 135
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	301 260	293 331	270 462
	БАЛАНС	1700	2 341 567	2 358 909	2 313 671

Руководитель

М.М.Аронов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

В.М.Глухова

(расшифровка подписи)

" 20 "

февраля

20 19



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 18 г.

Организация **АО Челябинсккоммунэнерго**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности _____

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
3220127		
7447019075		
35.30.14		
47	42	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 18 г. ³	За _____ год 20 17 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	1 902 730	1 807 726
6	Себестоимость продаж	2120	(1 874 628)	(1 738 084)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	28 102	69 642
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	()	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	28 102	69 642
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	423	353
	Проценты к уплате	2330	17 597	22 088
	Прочие доходы	2340	52 943	72 569
	Прочие расходы	2350	44 254	93 180
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19 617	27 296
	Текущий налог на прибыль	2410	(8 882)	(8 578)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(5 668)	(14 814)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(-309)	(-915)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-1 017	-12 611
	Прочее	2460	(14)	(27)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10 013	6 995

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 18 г. ³	За _____ год 20 17 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	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 ⁶	2500	10013	6995
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

М.М.Аронов

(расшифровка подписи)

" 20 _____ февраля 20 19 г.



Главный бухгалтер

(подпись)

В.М.Глухова

(расшифровка подписи)

Формы

отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании полученных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 18 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
03220127		
7447019075		
35.30.14		
47	42	
384 (385)		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация АО "Челябоблкоммунэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное Общество / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.)

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ¹	3100	130	()	1 372 495	1 406	411 853	1 785 884
Увеличение капитала - всего:	3210					6 995	6 995
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	6 995	6 995
переоценка имущества	3212	x	x		x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

74

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(0)		(0)	()	(1 911)	(1 911)
в том числе:							
убыток	3221	x	x		x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x		()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3226			()		()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	(1 911)	(1 911)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-18 822		18 822	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ²	3200	130	()	1 353 673	1 406	435 759	1 790 968
За 20 18 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310			0		10 013	10 013
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	10 013	10 013
переоценка имущества	3312	x	x		x	0	0
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	()		(0)	()	(2 575)	(2 575)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3326			()		()	(0)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(2 575)	(2 575)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-8 523		8 523	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	130	()	1 345 150	1 406	451 720	1 798 406

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. ¹	Изменения капитала за 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

9

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ¹
Чистые активы	3600	1 798 406	1 790 968	1 785 884



Руководитель

М.М. Аронов
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

В.М. Глухова
(расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 18

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 31 декабря 20 18 г.

Организация АО "Челябоблкоммунэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности _____

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Коды		
0710004		
31	12	2018
7447019075		
35.30.14.		
47	42	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 <u>18</u>	За _____ год 20 <u>17</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 868 532	1 797 938
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 818 806	1 742 035
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	16 045	16 433
от перепродажи финансовых вложений	4113		10
прочие поступления	4119	33 681	39 460
Платежи - всего	4120	(1 819 859)	(1 680 991)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 249 329)	(1 146 135)
в связи с оплатой труда работников	4122	(484 931)	(452 441)
процентов по долговым обязательствам	4123	(18 634)	(21 119)
налога на прибыль организаций	4124	(9 710)	(8 784)
прочие платежи	4129	(57 255)	(52 512)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	48 673	116 947

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 г. ¹	За _____ год 20 17 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7 359	14 787
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 840	5 945
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	18	2 272
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		0
прочие поступления	4219	4 501	6 570
Платежи - всего	4220	(71 493)	(108 860)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(68 392)	(102 245)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	(0)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 054)	(1 200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(2 047)	(5 415)
прочие платежи	4229	()	(0)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-64 134	-94 073
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 464 630	1 410 672
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 464 630	1 410 672
денежных вкладов собственников (участников)	4312		0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		0
прочие поступления	4319		0

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 г. ¹	За _____ год 20 17 г. ²
Платежи - всего	4320	(1 503 919)	(1 393 272)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2 397)	(1 797)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 498 830)	(1 390 672)
прочие платежи	4329	(2 692)	(803)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-39 289	17 400
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-54 750	40 274
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	59 559	19 285
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 809	59 559
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

М.М.Аронов

Главный бухгалтер

В.М.Глухова

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 "

Февраля

20 19

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Челябоблкоммунэнерго" за 2018 г. (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 18 г. ¹	1412	(95)	8378	()	0	(419)	0			9790	(514)
	5110	за 20 17 г. ²	38	(27)	1374	()		(68)	0			1412	(95)
в том числе:		за 20 18 г. ¹	1374	(64)	8378	()		(415)				9752	(479)
ГИС		за 20 17 г. ²		()	1374	()		(64)				1374	(64)
Товарный знак		за 20 18 г. ¹	38	(31)		()		(4)				38	(35)
Товарный знак		за 20 17 г. ²	38	(27)		()		(4)				38	(31)

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 18 г. ¹	4 583 517	(3 017 444)	126 617	(38 681)	29 226	(88 861)	0	0	4 671 453	(3 077 079)		
в том числе:														
Здания	5210	за 20 17 г. ²	4 521 719	(2 958 973)	99 463	(37 665)	22 626	(81 097)	0	0	4 583 517	(3 017 444)		
		за 20 18 г. ¹	1 261 522	(530 159)	17 907	(13 834)	5 850	(18 113)		0	1 265 595	(542 422)		
		за 20 17 г. ¹	1 265 164	(518 453)	13 077	(16 719)	6 229	(17 935)	0	0	1 261 522	(530 159)		
		за 20 18 г. ¹	2 720 935	(2 150 585)	40 058	(746)	571	(27 639)	0	0	2 760 247	(2 177 653)		
Сооружения		за 20 17 г. ¹	2 693 441	(2 127 341)	31 034	(3 540)	2 637	(25 881)	0	0	2 720 935	(2 150 585)		
		за 20 18 г. ¹	540 109	(290 010)	60 214	(17 698)	16 450	(39 026)	0	0	582 625	(312 586)		
Машины и оборудование		за 20 17 г. ¹	503 987	(269 099)	51 674	(15 552)	11 962	(32 873)	0	0	540 109	(290 010)		
		за 20 18 г. ¹	49 165	(40 838)	8 189	(6 096)	6 096	(3 844)	0	0	51 258	(38 586)		
Транспортные средства		за 20 17 г. ¹	47 195	(38 443)	3 561	(1 591)	1 591	(3 986)	0	0	49 165	(40 838)		
		за 20 18 г. ¹	6 787	(5 852)	50	(268)	259	(239)	0	0	6 569	(5 832)		
Другие виды основных средств		за 20 17 г. ¹	6 882	(5 637)	117	# 212)	207	(422)	0	0	6 787	(5 852)		
		за 20 18 г. ¹	4 999	(0)	199	(39)	0	(0)	0	0	5 159	(0)		
Земельные участки		за 20 17 г. ¹	5 050	(0)		(51)	0	(0)	0	0	4 999	(0)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 18 г. ¹		()		()		()			0	()		
в том числе:														
(группа объектов)	5230	за 20 17 г. ²		()		()		()				()		
		за 20 18 г. ¹		()		()		()				()		
		за 20 17 г. ²		()		()		()				()		
		за 20 18 г. ¹		()		()		()				()		
(группа объектов)		за 20 17 г. ²		()		()		()				()		
и т.д.														

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г. ¹	56 947	126 354	(4 388)	134 995)	43 918
в том числе:	5250	за 20 17 г. ¹	36 621	127 136	(5 973)	100 837)	56 947
здания		за 20 18 г. ¹	35 109	17 898	()	(17 907)	35 100
		за 20 17 г. ¹	27 537	20 926	(277)	(13 077)	35 109
Сооружения		за 20 18 г. ¹	7 561	39 564	()	(40 280)	6 845
		за 20 17 г. ¹	2 508	36 087	()	(31 034)	7 561
в том числе:		за 20 18 г. ¹	9 876	67 987	(30)	(76 609)	1 224
Машины и оборудование		за 20 17 г. ¹	880	65 722	(0)	(56 726)	9 876
в том числе:		за 20 18 г. ¹	0	199	(0)	(199)	0
Расходы на приобретение земельных участки		за 20 17 г. ¹	0		(0)	()	0
Внеоборотные активы (Сумма аванса: Газпром газораспр. Челябинск ф-п в Копейске=173; ТМЦ Аэромаш ЗАО =127; ТМЦ Технэс-Прибор НПП ООО=184; ТМЦ Новатех ПКФ ООО=169; ТМЦ Сфера-М ООО=53)		за 20 18 г. ¹	4 401	706	(4 358)	(0)	749
Внеоборотные активы (Сумма аванса: Газпром газораспр. Челябинск ф-п в Копейске=392; Сантехкомплект =171; Россен ООО=318; ЭффектЭнергоСтрой ООО=205; ТМЦ ООО СтройМед =32251)	бух.справка от 31.12.17	за 20 17 г. ¹	5 696	4 401	(5 696)	(0)	4 401
Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹		3а 20 17 г. ²			
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	57 832		19 549			
в том числе:		2 621		3 297			
Здания: Рек-ция здания котельной по ул.Привокзальная, 8 (уст.вх.там)п. Увельский; Рек-ция кот. Микрорайон с замен. котлов на RS-D3000, RS-D2500(ИП), с. Варна							

Рек-ция уч. ТС от ТК-263 до ТК-400 ул. Росс- Пioneer пр. 310м. (ИП) с. Удское; Рек-ция сетей ГВС от котельной Черкаскульского ПНИ, (ИП) п. Черкаскуль; Рек-ция ТС от м. А(ТК-102) до т. Б в р-не ж. д. №2 ул. Республ. (22 м) Копейск; Рек-ция ТС от ТК-1 (пр. Славы 256) до ТК-37 (пр. Славы 216) (128 м) Копейск; Рек-ция теплосети от ТК-17 (суц) до УТ-1 по пр. Коммунист. (135 м) Копейск; Рек-ция камеры ТК-7, на тепловой трассе по пр. Славы, д. 26. г. Копейск; Рек-ция маг. ТС от ТК-19 по пр. Славы до пр. Победы, г. Копейск; Рек-ция ТС РК: Вынос головок уч. маг. ТСУ 700мм от РК до УТ2 (31,4 м) Копейск; Рек-ция уч. маг. ТС от ТК- 4 по ул. Ждан. до ТК-5 ул. Учтел. (218,2 м) Копейск; Рек-ция сис. теплосн. с зам. уч. ТС от ТК-22 до ТК-24 пр. Ильича (259 м) Копейск; Рек-ция кот. Микрорайон с замен. котлов на RS- D3000, RS-D2500 (ИП), с. Варна	31 692	15 072
Машины и оборудование Рек-ция котельной ПНИ с установкой котла КВ-ГМ-1,0- 115Н, г. Магнитогорск; Рек-ция по зам. 2-х насосов типа DAB KDN кот. Центральная (ИП), Агапоева; Рек-ция котельной №1 с заменой насосов (ИП), г. Каргалы; Рек-ция котельной №2 с установкой котла КВ-ГМ-1, 16-95Н (ИП) г. Каргалы; Рек-ция кот. Микрорайон с замен. котлов на RS- D3000, RS-D2500 (ИП), с. Варна;	23 519	1 180
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	
в том числе:		
(объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()
И Т. Д.		

124

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	169 420	144 751	144 766
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	294 099	302 527	219 318
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)	5286	103 055	199 045	453 619

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷		выбыло (погашено)	накопленная корректи- ровка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г. ¹	30020			(10)				30010	
	5311	за 20 17 г. ²	30030			(10)				30020	
	5302	за 20 18 г. ¹	30020			(10)				30010	
	5312	за 20 17 г. ²	30030			(10)				30020	
Краткосрочные - всего	5303	за 20 18 г. ¹	0	0		(0)	0			0	
	5314	за 20 17 г. ²	0	0	0	(0)	0		0	0	0
в том числе:	5304	за 20 18 г. ¹	0								
	5317	за 20 17 г. ²	0	0		(0)	0				
	5305	за 20 18 г. ⁵									
	5317	за 20 17 г. ⁵				()					
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 18 г. ¹	30020	0		10	0			30010	
	5310	за 20 17 г. ²	30030	0	0	(10)	0		0	30020	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. ¹	22740	(561)	1095671	(1094489)	22			x	23922	(539)
	5420	за 20 17 г. ²	17180	(635)	1214987	(1209427)	74			x	22740	(561)

в том числе:	5401	за 20 18 г. ¹	14688	(561)	89656	(87037)	22	17307	(539)
Основные материалы	5421	за 20 17 г. ²	14482	(635)	71426	(71220)	74	14688	(561)
Вспомогательные материалы	5402	за 20 18 г. ¹	2981		48942	(48327)		3596	()
	5422	за 20 17 г. ²	2698		243013	(242730)		2981	()
Газ, вода	5403	за 20 18 г. ¹			751388	(751388)			
	5423	за 20 17 г. ²		()	697619	(697619)			()
Электрэнергия	5404	за 20 18 г. ³			205394	(205394)			
	5424	за 20 17 г. ⁴			197858	(197858)			
Товары	5405	за 20 18 г. ¹	5071		291	(2343)		3019	
	5425	за 20 17 г. ²	0		5071	(0)	0	5071	0

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 сомни- тельным долгам	поступление			погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶	Создание резерва сомнительных долгов		списание на финансовый результат ⁶	Списание за счет резерва сомнительны х долгов				восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г. ¹	54700	(17431)	20903		6904	(10150)	(4000)	(16051)	4000		61453	(4284)
	5521	за 20 17 г. ²	50909	(2186)	20152		75933	(16361)		(18693)	41995		54700	(17431)
в том числе: расч.с покуп. и заказч.(сч 62)	5501	за 20 18 г. ¹	54700	(17431)	20903		6904	(10150)	(4000)	(16051)	4000		61453	(4284)
	5521	за 20 17 г. ²	50909	(2186)	20152		75933	(16361)		(18693)	41995		54700	(17431)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г. ¹	583369	(2649)	128881	0	244	(134601)	(2000)	1270	794		575649	829
	5530	за 20 17 г. ²	582431	(157)	302569		2649	(298396)	3235	(157)			583369	2649
в том числе: расч.с покуп. и заказч.(сч 62)	5510	за 20 18 г. ¹	512454		117558			(111791)					518221	
	5530	за 20 17 г. ²	499592		288357			(275495)					512454	
расчеты с поставщиками (сч.60)	5510	за 20 18 г. ¹	7541	(0)	1080		56	(7378)		(56)			1243	0
	5530	за 20 17 г. ²	1441	(0)	6309			(209)		()			7541	0
расчеты с пр.дебиторами (сч.76.1)	5510	за 20 18 г. ¹	56613	(2586)	1633			(8103)	(2000)	(997)	760		48143	(829)
	5530	за 20 17 г. ²	74193	(108)	1160		2586	(15505)	(3235)	(108)			56613	(2586)
прочие дебиторы	5510	за 20 18 г. ¹	6761	(63)	8610		188	(7329)		(217)	34		8042	(0)
	5530	за 20 17 г. ²	7205	(49)	6743		63	(7187)	()	(49)			6761	(63)
Итого	5500	за 20 18 г. ¹	638069	(20080)	149784	0	7148	144751	6000	17321	4794		637102	5113
	5520	за 20 17 г. ²	633340	(2343)	322721	0	78582	(314757)	(3235)	(18850)	41995		638069	(20080)

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^а	погашение	списание на финансовый результат ^а	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г. ¹	268200	198000		(230400)	(0)	235800	
	5571	за 20 17 г. ²	250000	163700		(143700)	(1800)	268200	
в том числе: расчеты по долгоср.кредитам (сч 67)		за 20 18 г. ¹	268200	198000		(230400)	(0)	235800	
		за 20 17 г. ²	250000	163700		(143700)	(1800)	268200	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г. ¹	273079	248901	380	(243691)	(140)	278529	
	5580	за 20 16 г. ²	253327	326329	1416	(307790)	(203)	273079	
в том числе,расчеты с поставщиками (сч 60)	5560	за 20 18 г. ¹	181985	157566		(152031)	(0)	187520	
	5580	за 20 17 г. ²	180771	176534		(175312)	(8)	181985	
расчеты по кратк.и долгоср.кредитам (сч 66,сч 67)	5560	за 20 18 г. ¹	3216		380	(3216)		380	
	5580	за 20 17 г. ²	447	1800	1416	(447)		3216	
расчеты с бюджетом (сч 68)	5560	за 20 18 г. ¹	51381	49902		(51381)		49902	
	5580	за 20 17 г. ²	37089	96076		(81784)		51381	
расчеты с внебюджет.ф-ми (сч 69)	5560	за 20 18 г. ¹	8098	8690		(8098)		8690	
	5580	за 20 17 г. ²	8127	9728		(9757)		8098	
расчеты с персоналом (сч 70)	5560	за 20 18 г. ¹	17484	18064		(17484)		18064	
	5580	за 20 17 г. ²	16552	34860		(33928)		17484	
расчеты с подотч.лицами (сч 71)	5560	за 20 18 г. ¹	0			()		0	
	5580	за 20 17 г. ²	0			()		0	
расчеты с учредителями (сч 75)	5560	за 20 18 г. ¹	70	37		(32)		75	
	5580	за 20 17 г. ²	88	29		(47)		70	
расчеты с покупателями (сч 62)	5560	за 20 18 г. ¹	10332	13008		(11047)	(112)	12181	
	5580	за 20 17 г. ²	8688	6479		(4687)	(148)	10332	
Прочие кредиторы	5560	за 20 18 г. ¹	513	1634		(402)	(28)	1717	
	5580	за 20 17 г. ²	1565	823		(1828)	(47)	513	
Итого	5550	за 20 18 г. ¹	541279	446901	380	(474091)	(140)	514329	
	5570	за 20 17 г. ²	503327	490029	1416	(451490)	(203)	541279	

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	1185062	1095200
Расходы на оплату труда	5620	362388	340717
Отчисления на социальные нужды	5630	113800	106400
Амортизация	5640	88861	81029
Прочие затраты	5650	124517	114738
Итого по элементам	5660	1874628	1738084
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1874628	1738084

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	20 252	42 334	(39 855)	()	22 731
в том числе:						
Резерв отпусков (вид оценочного обязательства)	5701	20 252	42 334	(39 855)	()	22 731
(вид оценочного обязательства)	5702			()	()	
и т.д.	5703					

24

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: Обременение				
Выданные - всего	5810	103055	199045	453619
в том числе: Имущество, переданное в залог (объект ОС)		103055	199045	453619

Руководитель

М.М.Аронов

" 11 " марта 20 18 (расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

В.М.Глухова

(подпись)
(расшифровка подписи)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Акционерного общества «Челябоблкоммунэнерго»
за 2018 год

г. Челябинск, 2019 г.

1. Сведения об акционерном Обществе:

Полное наименование общества: Акционерное общество «Челябоблкоммунэнерго»

Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица:
серия 74 № 001789780 Инспекцией МНС России по Калининскому району г. Челябинска 23 декабря 2002г, зарегистрировано Администрацией Калининского района г. Челябинска 25 марта 1994г № Постановления Главы Калининского района г. Челябинска № 1433.

Местонахождение Общества:

454084, Российская Федерация, город Челябинск, ул. Кожзаводская, 2А, каб. 62.

Тел. 8 (351) 791-05-09 факс 8 (351) 791-04-46

Сайт: www.choke.ru, e-mail: info@choke.ru

Основные виды деятельности:

- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- передача пара и горячей воды (тепловой воды);
- обеспечение работоспособности котельных;
- обеспечение работоспособности тепловых сетей;
- торговля паром и горячей водой (тепловой энергией);
- проектирование производственных помещений, включая размещение машин и оборудования, промышленный дизайн;
- предоставление услуг по ремонту и техническому обслуживанию котлов центрального отопления;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию паровых котлов, кроме котлов центрального отопления;
- производство электромонтажных работ;
- монтаж приборов контроля и регулирования технологических процессов;
- производство стальных отливок;
- монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений;
- производство отделочных работ;
- эксплуатация объектов газового хозяйства;
- проектирование зданий и сооружений;
- строительство зданий и сооружений;
- монтаж зданий и сооружений из сборных конструкций;
- производство земляных работ;
- эксплуатация гаражей, стоянок для автотранспортных средств;
- хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки;
- разработка схем теплоснабжения населенных пунктов, а также подготовка заключений по схемам теплоснабжения;
- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством РФ.

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.18г.: 1294 чел.

Полное наименование и адрес реестродержателя:

АО «Ведение реестров компаний», Южноуральский филиал АО «ВРК.

Юридический адрес: 620014 г. Екатеринбург, ул. Добролюбова, 16, 5-этаж

Почтовый адрес: 454091, г. Челябинск, ул. Васенко, 63-212.

Размер уставного капитала Общества:

130 024 (Сто тридцать тысяч двадцать четыре) рубля

Общее количество акций: 130 024 (Сто тридцать тысяч двадцать четыре)

Номинальная стоимость обыкновенных акций (рублей): 1 (Один) рубль

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации: 69-1П-501 от 08.06.1994 г.

Акционеры Общества, доля которых в уставном капитале составляет более 2%:

- Челябинская область в лице Министерства имущества и природных ресурсов Челябинской области – 47,88 %;
- Петрова Алла Максимовна – 44,50 %;
- Гаускин Владимир Григорьевич – 6,11 %.

2. Сведения о Совете директоров Общества:

Решением общего собрания акционеров от 28 июня 2018 г. избран Совет директоров Общества количественной численностью 11 (одиннадцать) человек в составе:

ФИО: Вагин Петр Юрьевич (председатель)

Год рождения: 1969

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
01.2014	настоящее время	АО "Челябинский механический завод"	Генеральный директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Аронов Максим Маркович

Год рождения: 1965

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2001	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Генеральный директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Белавкин Иван Викторович

Год рождения: 1972

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2008	настоящее время	Министерство строительства и инфраструктуры Челябинской области	Заместитель Министра

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Бобраков Алексей Евгеньевич

Год рождения: 1981

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2015	настоящее время	Министерство имущества и природных ресурсов Челябинской области	Министр

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Мамонов Ярослав Владимирович

Год рождения: 1985

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2015	01.2016	Отдел управления государственными предприятиями, учреждениями и акционерными обществами Министерства имущества и природных ресурсов Челябинской области	Начальник
01.2016	03.2017	Корпоративное управление Министерства имущества и природных ресурсов Челябинской области	Начальник
03.2017	настоящее время	Министерство имущества и природных ресурсов Челябинской области	Заместитель министра

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Пасынков Сергей Петрович

Год рождения: 1957

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2001	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Главный инженер

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Писарев Геннадий Александрович

Год рождения: 1966

Образование: **средне-профессиональное**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2007	11.2017	Филиал АО «Челябоблкоммунэнерго» «Ашинские ЭТС»	Главный инженер
11.2017	настоящее время	Филиал АО «Челябоблкоммунэнерго» «Ашинские ЭТС»	Директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Ротарь Виктор Владимирович

Год рождения: 1974

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2004	настоящее время	Отдел коммунальной энергетики Министерства строительства и инфраструктуры Челябинской области	Начальник

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Самсонов Павел Леонидович

Год рождения: 1961

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2004	настоящее время	Министерство строительства и инфраструктуры Челябинской области	Зам. начальника управления инженерной инфраструктуры

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Смирных Владимир Николаевич

Год рождения: 1968

Образование: высшее

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2013	настоящее время	Филиал АО «Челябоблкоммунэнерго» Копейские ЭТС	Директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0,58

ФИО: Юровский Леонид Константинович

Год рождения: 1952

Образование: высшее

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2012	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Зам. гл. инженера по электротехнич. части

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

3. Сведения о ревизионной комиссии акционерного Общества:

В 2018 году решением общего годового собрания акционеров избрана ревизионная комиссия в следующем составе:

1. Кетова Елена Семеновна - финансовый контролер АО «Челябоблкоммунэнерго»
2. Иванова Людмила Владимировна – заместитель главного бухгалтера АО «Челябоблкоммунэнерго».
3. Хваткова Инна Юрьевна – Начальник корпоративного управления Министерства имущества и природных ресурсов Челябинской области

4. Сведения об исполнительном органе акционерного Общества и членах коллегиального исполнительного органа Общества:

Генеральный директор был избран внеочередным общим собранием акционеров АО «Челябоблкоммунэнерго» (протокол № 27 от 04.02.2015 г.)

ФИО: Аронов Максим Маркович

Год рождения: 1965

Образование: высшее

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2001	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Генеральный директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

Решением Совета директоров (Протокол №137 от 25.09.2017 г.) принято решение:

Избрать членами Правления АО "Челябоблкоммунэнерго":

ФИО: Аронов Максим Маркович

Год рождения: 1965

Образование: высшее

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2001	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Генеральный директор

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Глухова Вера Михайловна

Год рождения: 1957

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2012	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Главный бухгалтер

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Пасынков Сергей Петрович

Год рождения: 1957

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2001	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Главный инженер

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Чернова Светлана Дмитриевна

Год рождения: 1959

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
1991	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Начальник планово-экономического отдела

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

ФИО: Шмидт Юлия Леонидовна

Год рождения: 1979

Образование: **высшее**

Сведения об основном месте работы

Период		Наименование организации	Должность
2000	настоящее время	АО «Челябоблкоммунэнерго»	Начальник отдела кадров

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества, %: 0

5. Сведения о структурных подразделениях:

Общество имеет следующие филиалы:

Ашинские ЭТС	-	456610, Челябинская область, г.Аша, ул.Озиминая, д.1
Карталинские ЭТС	-	457357, Челябинская область, г.Карталы, пер.Хладопункт, д.7
Копейские ЭТС	-	456623, Челябинская область, г.Копейск, ул.Энергетиков, д.1
Магнитогорские ЭТС	-	455037, Челябинская область, г.Магнитогорск, ул.Ленина, д.81
Троицкие ЭТС	-	457100, Челябинская область, г.Троицк, ул.Сибирская, д.10а

6. Методика подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность АО «Челябоблкоммунэнерго» за 2018 год сформирована исходя из действующих Правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте». Отступлений от Правил ведения бухгалтерского учета в 2018 году не имелось.

Состав бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс на 31.12.2018 года;
2. Отчет о финансовых результатах за 2018 год;
3. Отчет об изменениях капитала;
4. Отчет о движении денежных средств;
5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Информация об учетной системе.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб. и подготовлена в соответствии с Учетной политикой Общества на 2018 год, утвержденной Приказом № 381 от 29.12.2017 года, в соответствии с действующими в Российской Федерации Правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика АО «Челябоблкоммунэнерго» сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, а именно:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, который состоит в том, что он предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой АО «Челябоблкоммунэнерго» в 2018 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснений.

Общество ведет отдельный учет доходов и расходов по видам деятельности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) ведется в валюте Российской Федерации - в рублях.

Документирование имущества обязательств иных фактов хозяйственной деятельности, введение регистров бухгалтерского учёта и отчётности осуществляется на русском языке.

Годовая отчетность Общества рассматривается и утверждается Общим собранием акционеров. Бухгалтерская отчетность представляется в сроки и адреса, установленные ст.15 Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.11г.

Публикация годовой отчетности производится после:

- проверки и утверждения ее независимым аудитором (аудиторской фирмой);
- утверждения общим собранием акционеров.

Общество может опубликовать бухгалтерскую отчетность, если выполнены обе этих процедуры. Основанием для записи в регистрах бухгалтерского учёта являлись первичные документы, оформленные в соответствии с установленными требованиями и подтверждающие факт совершения хозяйственных операций, активы и обязательства оценены в отчётности по фактическим затратам на их приобретение.

Для подготовки годового отчета Общества за 2018 год в соответствии с по ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методическим указаниям по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина России № 49 от 13.06.1995г. проведена инвентаризация.

Общество создает резервы.

8. Раскрытие существенных показателей баланса

8.1. Нематериальные активы.

Нематериальные активы – затраты концессионера, созданные в результате исполнения концессионных соглашений. Обществом заключено 16 концессионных соглашений. Затраты на создание объектов концессионных соглашений в 2018 году составили 8378 тыс.руб.

8.2 Основные средства.

Бухгалтерский учёт основных средств ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств» ПБУ 6/01, утверждённым приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26 Н. В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев. Переоценка в 2018 году основных средств не проводилась. Переоценка проводилась на 01.01.2014 года групп «здания» и «сооружения». Переоценка проводится согласно учётной политике с периодичностью один раз в 10 лет. Амортизация ведется линейным способом. Срок полезного использования определяется на основании классификации основных средств, регламентируемой Правительством Российской Федерации. Постановление № 1 «О классификации основных средств» от 01.01.2002г. в действующих редакциях.

Начисленный износ составил:

Здания	- 42,8%
Сооружения	- 78,8%
Машины и оборудование	- 53,7%
Транспортные и другие основные средства	- 76,8%

Амортизация не начисляется по земельным участкам и полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Резерв на проведение капитального ремонта основных средств не создается. Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, нет.

Иное использование основных средств:

	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе в том числе:	169 420	144 751
<i>Ашинский участок</i>	<i>12 525</i>	<i>12 525</i>
<i>Карабаинский участок</i>	<i>29 088</i>	<i>29 088</i>
<i>Кыштымский участок</i>	<i>12 491</i>	<i>12 303</i>
<i>Миасский участок</i>	<i>36 155</i>	<i>36 155</i>
<i>Нязепетровский участок</i>	<i>2 898</i>	<i>2 898</i>
<i>Троицкий участок</i>	<i>47 371</i>	<i>22 890</i>
<i>Чебаркульский участок</i>	<i>24 538</i>	<i>24 538</i>
<i>Южноуральский участок</i>	<i>4 354</i>	<i>4 354</i>
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:	294 099	302 527
КОНЦЕССИЯ:	207 351	152 845
<i>Миньярский участок</i>	<i>1 053</i>	
<i>Симский участок</i>	<i>54 423</i>	<i>50 169</i>
<i>Брединский участок</i>	<i>1 465</i>	<i>1 465</i>

Варненский участок	11 206	10 994
Карталинский участок	47 565	82
Верхнеуральск: Карагайский участок	12 009	12 250
Верхнеуральск: Петропавловский участок	16 424	16 201
Долгодеревенский участок	18 134	16 612
Нязепетровский участок	45 072	45 072
АРЕНДА	86 748	149 682
Симский участок	19 311	17 112
Брединский участок	11 361	12 110
Варненский участок	815	815
Карталинский участок	1 378	38 167
Копейский ф-л-14510	14 510	14 510
Агаповский участок	2 172	2 172
Верхнеуральский участок	6 542	6 542
Межозерный участок	4 416	4 416
Кизильский участок	12 143	11 739
Магнитогорский участок	2 201	2 201
Долгодеревенский участок		3 548
Еманжельинский участок	886	886
Нязепетровский участок	28	28
Октябрьский участок	5 133	5 133
Подовинное	1 703	1 703
Троицкий участок	1 598	26 050
Управление (служба механизации)	2 551	2 550
Иное использование основных средств (зalog) в том числе:	103 055	199 045
Челябоблкоммунэнерго АО дог.поручит. №359/Ч-ПЮ/16 от 18.05.2016г;		4 000
Примсоцбанк Социальный коммерческий банк Приморья ОАО в 2018 гю: дог.поручит. №416/Ч-ПЮ/17 от 18.05.17(в 2017 г: в том числе: договор залога №1- 1100-16-005 от 23.05.2016г-111221; №1-1100-17-007 от 26.06.17г-1204)	20 435	112 425
Росевробанк АКБ ОАО договор залога №7926/Я-РКЛ/12 от 19.04.12г.	82 620	82 620

8.3. Финансовые вложения

Вклад в уставный капитал	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.	Место регистрации и деятельность	Процент владения
Областная электросетевая компания ООО	30 000	30 000	РФ	100 %
Теплоэнерго ООО	10	10	РФ	100 %
Энергосбыт Челябинсккоммунэнерго ООО		10	РФ	100 %
ИТОГО	30 010	30 020		

8.4. Прочие внеоборотные активы.

Наименование вложений	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.
Приобретение объектов основных средств	1224	442
Реконструкция объектов основных средств	32378	50332
Приобретение нематериальных активов	3710	406
Строительство объектов основных средств	5679	1365
Строительство и реконструкция ОС (для выполнения договоров по технологическим присоединениям)	222	
Сумма авансов поставщикам, для предварительной оплаты работ, услуг, связанных со строительством объектов ОС	173	1177
Материалы, используемые для создания объектов ОС	532	3225
ИТОГО	43918	56947

8.5. Материально- производственные запасы.

Учёт запасов ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт материально производственных запасов» ПБУ 5/01, утверждённым приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н (с изменениями и дополнениями).

Материально производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость.

Не включаются в фактические затраты на приобретение материально производственных запасов общехозяйственные и иные аналогичные расходы.

Фактическая себестоимость материально производственных запасов при их изготовлении силами общества определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов.

Учёт и формирование затрат на производство материально производственных запасов осуществляется обществом в порядке, установленном для определения себестоимости соответствующих видов продукции.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их, оценка производится обществом методом оценки по средней себестоимости.

Средняя себестоимость материальных запасов определяется по каждому из запасов, как частное от деления общей стоимости на их количество.

Материально производственных запасов, переданных в аренду, нет.

Наименование	31.12.18г.	31.12.17г.
Материалы, в т.ч.:	20 903	17 669
<i>Материалы</i>	<i>12 528</i>	<i>10 616</i>
<i>Топливо</i>	<i>2 291</i>	<i>1 870</i>
<i>Горюче-смазочные материалы</i>	<i>147</i>	<i>261</i>
<i>Запасные части</i>	<i>44</i>	<i>91</i>
<i>Строительные материалы</i>	<i>1 144</i>	<i>603</i>
<i>Инвентарь и хозяйственные принадлежности</i>	<i>732</i>	<i>702</i>
<i>Спец. одежда</i>	<i>1 528</i>	<i>1 324</i>
<i>Приборы (материалы) для установки</i>	<i>2 488</i>	<i>2 202</i>
товары (квартиры)	3 019	5 071
резерв	-539	-561
Итого	23 383	22 179

8.6. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями.

Дебиторская задолженность абонентов и покупателей тепловой энергии учитывается по сумме выставленных покупателям счетов-фактур по обоснованным ценам и регулируемым тарифам.

Состав дебиторской задолженности

на 31.12.17г.	на 31.12.18г.	Пояснения
7 542	1 243	Расчеты (предоплата) с поставщиками и подрядчиками
567 154	579 674	Расчеты с покупателями и заказчиками
-17 431	-4 284	РЕЗЕРВ по сомнительным долгам
447 379	476 188	в т.ч. Расчеты с населением Челябинской области
115	248	Расчеты по налогам и сборам (переплата)
1 482	416	Расчеты с подотчетными лицами
1 086	754	Расчеты с персоналом по прочим операциям
60 690	54 767	Расчеты с разными дебиторами, кредиторами
36 145	36 145	ОЗСК
-2 649	-829	РЕЗЕРВ по сомнительным долгам
16 869	8 690	в т.ч. Расчеты с покупателями и населением Челябинской области по отключенным котельным
3 985	6 422	в т.ч. Расчеты по претензиям
617 989	631 989	

Структура дебиторской задолженности покупателей и заказчиков

№	Категория покупателей и заказчиков	тыс.руб.
		на 31.12.18г.
1	Бюджет, всего	30 259
	в том числе:	17 608
	местный	
	областной	9 870
	федеральный	2 781
2	Жилищные организации	14 946
3	Муниципальные унитарные предприятия	3 464
4	Прочие	56 133
5	Население	474 872
	Итого	579 674

Наибольшую задолженность по оплате за потребленную энергию имеет население – 475 млн.руб.

Доля населения в общей сумме задолженности составляет 81,9%
(в 2017г.- 82,1% в 2016 г. – 80,1 %).

Расшифровка Дт задолженности с покупателями и заказчиками по видам деятельности

Виды деятельности	год 2017	год 2018	к 2017 году
производство передачи тепловой энергии	545 044	563 882	18 838
услуги по ТО и эксплуатации сетей	4 152	2 340	-1 812
плата за присоединение	10 064	9 268	-796
реализация ТМЦ и прочая реализация	2 311	1 519	-792
аренда	5 583	2 665	-2 918
ИТОГО	567 154	579 674	12 520

Из нее дебиторская задолженность потребителей за тепловую энергию (производство, передача и распределение тепловой энергии, услуги по передаче тепловой энергии) на 31 декабря 2018 г. - 564 млн. руб., увеличилась за год на 19 млн. руб. или на 3,5 %.

Кроме текущей задолженности, имеется дебиторская задолженность потребителей за услуги по территориям, на которых расторгнуты договоры аренды и реализованной котельной в г.Карабаш на 31.12.2018 г. – 9 млн. руб. (на 31.12.2017 г. – 13 млн. руб.).

Дебиторская задолженность за тепловую энергию по котельным, эксплуатируемым в настоящий момент акционерным обществом, – 564 млн. руб.,

в том числе по срокам возникновения:

- до 3-х месяцев	- 280 млн. руб. (49,6 %);
- с 3-х до 6-ти месяцев	- 21 млн. руб. (3,7 %);
- с 6-ти до 12-ти месяцев	- 74 млн. руб. (13,2 %);
- с 12-ти до 24-х месяцев	- 78 млн. руб. (13,8 %);
- с 24-х до 36-ти месяцев	- 45 млн. руб. (8,0 %);
- свыше 3-х лет	- 66 млн. руб. (11,7 %).

Дебиторская задолженность свыше 3-х месяцев не является просроченной, так как население оплачивает задолженность в соответствии с гарантийными письмами. При нарушении обязательства взыскание идет в судебном порядке через постановления судебных приставов.

Следует отметить особенность структуры полезного отпуска тепловой энергии, реализуемой акционерным обществом (в процентах):

- население	– 67,2%,
- жилищные организации	– 2,71 %,
- бюджетные организации	– 21,4 %,
- прочие потребители	– 8,7 %.

Движение дебиторской задолженности (суммы указываются без резерва)

							тыс.руб.
№	Наименование показателя дебиторской задолженности	на 31.12.17г.	Поступило в результате хоз.операций	Погашено	Списано	НДС авансы	на 31.12.18г.
1	Покупатели, заказчики	549 723	131 557	(89 839)	(16 051)		575 390
2	Авансы выданные	7541	1138	(7378)	(56)	(2)	1243
3	Прочие дебиторы	60 725	24 237	(28 393)	(1213)		55 356
	ИТОГО:	617 989	156 932	(125 610)	(17 320)	(2)	631 989

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой. Списано 17,32 млн.руб. дебиторской задолженности по истечении срока исковой давности, умерших, по постановлениям приставов о невозможности взыскания, по решению Арбитражного суда.

8.7. Резервы и оценочные обязательства

Общество создает резервы.

Общество формирует резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. В бухгалтерском учете резерв создается в соответствии с п.70 Приказа Минфина РФ от 29.07.98г. № 34Н. на дату составления отчетности. С целью создания резерва по сомнительным долгам вначале индивидуально оценивается каждый долг, являющийся значительным для организации. Значительным признается долг, составляющий более 3% от суммы всей дебиторской задолженности организации. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв. Резерв создается ежеквартально в течении года на основании распорядительных документов после проведения инвентаризации дебиторской задолженности на каждое последнее число месяца отчетного квартала. Размер резерва определяется по каждому конкретному случаю на основании объективной информации о платежеспособности дебитора.

Резерв под снижение стоимости материалов (корректирует) ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности. Резерв под снижение стоимости материалов создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материалов.

Если текущая рыночная стоимость материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода.

Ежемесячно, на последний день предыдущего месяца, Общество рассчитывает и начисляет резерв на отпуск. Расчет резерва на оплату отпусков производится по каждому сотруднику.

№	Резерв по сомнительным долгам	на 31.12.17г.	начисление	списание	восстановление	на 31.12.18г.
1.	Покупатели и заказчики	17 431	71 047	16 050	68 144	4 284
2.	Прочая ДЗ	2 649	244	1 270	794	829
	ИТОГО:	20 080	71 291	17 320	68 938	5 113

8.8. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденных приказом Минфина РФ от 13.12.2010г. №167н.

По итогам 2018 года было создано оценочное обязательство:

- по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам. Величина такого обязательства на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов. Данное оценочное обязательство составило 22 731 тыс.руб.

тыс.руб.

№	Оценочное обязательство	на 31.12.17г.	поступило	погашено	на 31.12.18г.
1.	Резерв на отпуск	20 252	42 334	39 855	22 731

8.9. Движение отложенных налоговых активов в 2018 году:

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

тыс.руб.

Остаток на 31.12.2017	4 808
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	687
Погашено в уменьшение налоговых платежей	901
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	803
Остаток на 31.12.2018	3 791

8.10. Движение отложенных налоговых обязательств в 2018 году:

тыс.руб.

Остаток на 31.12.2017	6 410
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	308
Остаток на 31.12.2018	6 101

8.11. Капитал общества и резервы.

В 2018 году сумма переоценки внеоборотных активов уменьшена на сумму наценки (уценки) выбывших объектов основных средств, которые ранее переоценились. Сумма его дооценки при выбытии переоцененного основного средства переносится с добавочного капитала в нераспределенную прибыль Общества. Сумма в 2018 году составила 8523 тыс. руб.

8.12. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность по балансу Акционерного Общества на 31 декабря 2018 года равна 279 млн.руб., что на 8 млн.руб. больше задолженности на конец 2017 года

	на 31.12.17г.	поступило	погашено	на 31.12.г.18
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	181 985	1 577 161	1 571 626	187 520
ООО "НОВАТЭК-Челябинск" (природный газ)	128 399	886 638	877 214	137 823
АО Газпром-Челябинск (транспортировка газа)	18 864	126 699	126 324	19 239
ОАО МРСК Урала (электроэнергия)	0	90 440	80 533	9 907
ПАО "Челябэнергосбыт" (электроэнергия)	6 102	133 865	139 967	0
Прочие поставщики	28 620	339 519	347 588	20 551
Проценты по кредитам	1 416	19 645	20 681	380
Авансы полученные	10 332	17 745	15 896	12 181
Расчеты с бюджетом в т.ч.	51 381	444 740	446 219	49 902
НДФЛ	3 602	47 657	47 533	3 726
Налог на землю	335	1 329	1 332	332
Налог на прибыль	369	11 327	9 741	1 955
НДС	40 699	350 828	356 003	35 524
Налог на имущество	6 187	32 765	30 782	8 170
Транспортный налог	189	834	828	195
Расчеты с персоналом по оплате труда	17 494	348 971	348 401	18 064
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	8 098	101 291	100 699	8 690
Расчеты с учредителями	70	2 601	2 596	75
Расчеты с разными дебиторами кредиторами	503	11 222	10 008	1 717
ИТОГО	271 279	2 523 376	2 516 126	278 529

Задолженность Общества по уплате налогов и иных платежей и сборов текущая.

Общество не имеет задолженности по налогам и сборам, в балансе текущее начисление налогов в размере 50 млн.руб., уплаченных по сроку в 1 квартале 2019 года.

8.13. Обслуживание заемных средств.

Коэффициент отношения заемных и собственных средств на 31.12.2018 г. равен 0,3. Это допустимое значение. Компания не зависит от заемных средств. Темп его изменения +7,63% - показатель увеличился. На 31.12.2017г. он составлял 0,31 (в пределах нормы).

Лимит долговой нагрузки, утвержденный Советом директоров, составлял 500 млн.руб.

Задачей Общества являлось осуществление финансово-хозяйственной деятельности таким образом, чтобы на каждую отчетную дату соблюдался целевой лимит.

На 31.12.2018 г. кредиты были оформлены в 4-х банках на общую сумму 468,2 млн.руб.:

кредит на сумму 125 млн.руб. – АКБ «РосЕвроБанк»;

кредит на сумму 200 млн.руб. – ФСКБ Приморья «Примсоцбанк»;

кредит на сумму 100 млн.руб. – ПАО «Сбербанк России»;

кредит на сумму 43,2 млн.руб. – инвестиционный в ФСКБ Приморья «Примсоцбанк».

На 31.12.2018 г. задолженность по кредитам составила 235,8 млн.руб.

(на 31.12.2017г. 270 млн.руб.; на 31.12.2016 г. – 250 млн.руб.):

ФСКБ «Примсоцбанк» - 98 млн.руб.

ПАО «Сбербанк России» - 100 млн.руб.

ФСКБ «Примсоцбанкинвест» - 37,8 млн.руб.

Средний процент заемных средств составил 9,08 % (в 2017-11,13% ; в 2016 г. – 14,27 %).

В течение отчетного периода Общество учитывало проценты банков в составе прочих расходов на сумму 17 597 тыс.руб. (2017г.- 22 088 тыс.руб.), отражено по строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

Общество имеет безупречную кредитную историю с 2002 года, ни один процентный платеж не был просрочен, все заемные средства возвращаются своевременно.

Все заемные средства использовались по целевому назначению.

9. Информация по сегментам

Основным видом деятельности является производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными. Выручка за 2018 год производства пара и горячей воды составила 1 853 006 тыс. руб. это 97,39% (в 2017г. -95,1%) от выручки общества за 2018 год (1 902 730 тыс.руб.). Деятельность является регулируемой. Покупатели (заказчики) доля которых составляет не менее 10 процентов от общей выручки продаж тепловой энергии отсутствуют.

10. Дивиденды

В 2018 году выплачены дивиденды по итогам 2017 года в размере 20 руб. на акцию и направлено 37,2 % чистой прибыли или 2 млн. 600 тыс. 480 руб. на выплату дивидендов.

11. Событие после отчетной даты

По мнению Руководства в Обществе отсутствуют существенные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результатов деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Внесена запись в ЕГРЮЛ о ликвидации ООО «Энергосбыт Челябинскомунэнерго» 11.01.2019г.» (Общество со 100% участием АО «Челябобл-коммунэнерго» в уставном капитале.)

12. Выданные и полученные обеспечения

тыс.руб.

Наименование залогополучателя	на 31.12.18г.	на 31.12.17г.
Примсоцбанк Социальный коммерческий банк Приморья ПАО	20 435	112 425
<i>Недвижимость и оборудование по договору займа на пополнение оборотных средств</i>		111 221
<i>по инвестиционному кредиту Залог арендных прав на землю</i>		1 204
<i>по инвестиционному кредиту Залог котельной с оборудованием</i>	20 435	
Росевробанк АКБ ПАО	82 620	82 620
<i>Залог недвижимости по договору займа на пополнение оборотных средств</i>	82 620	82 620
ООО "Уралспецэнергоремонт-Холдинг"		4 000
<i>Договор поручительства</i>		4 000
ИТОГО	103 055	199 045

13. Информация о совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении.

За отчетный год сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, Общество не совершало.

14. Информация о заключенных обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, в том числе перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления общества, принявшего решение об ее одобрении.

Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2016г	2017 год		Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2017г	2018 год		Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2018 г
			Начислено	Погашено		Начислено	Погашено	
1. Дочерние общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с дочерними обществами, в которых организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 50% общего количества голосов)								
ООО "Теплоэнерго"	Договор займа	1475		1475				
«Энергосбыт Челябинсккоммунэнерго»	нет							
ООО "Областная электросетевая компания"	Долгосрочный заем (новация № 1) от 30.12.2011 без.%%	22210		65	22145			22 145
	Долгосрочный заем (новация № 3) от 30.12.11) без.%%	14000			14000			14 000
	дог. займа б/н от 12.10.2015г без.%%	1700		1700				
Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон в 2018 г. не было.								
2. Зависимые общества. (в данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами) где основной управленческий персонал организации (генеральный директор), иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации, его заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации и имеет возможность влиять на решения, принимаемые обществом.								
Наименование организации - аффилированного лица	Вид услуги	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2016г	2017 год		Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2017г	Период с 01.01.2018 по 08.02.2018 год		Сумма дебиторской задолженности на 08.02.2018 г
			Начислено	Погашено		Начислено	Погашено	
ООО «Теплоэнергетика Урала» (ИНН 7451004586) и АО «Челябоблкоммунэнерго» являются связанными сторонами до 08.02.2018 года. До 08.02.2018г. Генеральный директор - участник ООО «Теплоэнергетика Урала». Доля участия 50%.. Все сделки, заключенные между АО «Челябоблкоммунэнерго» и ООО «Теплоэнергетика Урала» в 2018 году соответствуют параметрам п.2 ст. 81 Закона «Об Акционерных Обществах» и, следовательно, участники ООО «Теплоэнергетика Урала» не контролируют и не оказывают значительного влияния на АО «Челябоблкоммунэнерго». Сделки с ООО «Теплоэнергетика Урала» проведены на открытых торгах, условия проведения торгов утверждены Советом директоров Общества. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.								
ООО Теплоэнергетика Урала	Поставщик	5031	83094	77293	10 832	904	8 557	3179
	Покупатель	0	15400	13789	1 611	198	1 715	94

15. Состояние чистых активов Общества.

Чистые активы Общества приросли за счет чистой прибыли на 7,0 млн.руб. и составляют 1 млрд. 798 млн.руб.

16. Информация о получении обществом государственной поддержки в отчетном году, в том числе сведения о предоставляемых субсидиях (рублей), цели использования, информация об использовании средств на конец отчетного периода.

Субсидии, полученные из РБ на компенсацию выпадающих доходов, в связи с применением пониженных тарифов на реализуемую тепловую энергию, составили 26 246 тыс.руб. (в 2017 г. - 6 697 тыс. руб.) отражены в выручке от регулируемого вида деятельности.

17. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Теплоэнергетика является одной из ведущих отраслей Российской экономики. Отрасль является жизненно важной для развития экономики Российской Федерации. Надёжное и эффективное функционирование теплоэнергетики, бесперебойное снабжение потребителей - основа поступательного развития экономики страны и неотъемлемый фактор обеспечения цивилизованных условий жизни всех её граждан. АО «Челябоблкоммунэнерго» является одной из крупных теплоснабжающих организаций на территории Челябинской области, основным видом деятельности которой является обеспечение населения и юридических лиц тепловой энергией. Общество является социально значимым объектом - основным получателем тепловой энергии, более 60 %, является население Челябинской области.

Отраслевые риски Общества связаны с вероятностью потерь в выручке, прибыли и доли его рынка в результате изменений политической и экономической ситуации в стране, степенью влияния этих изменений на отрасль в целом.

Следует выделить, и обратить внимание на основные риски в деятельности Общества:

- Риски, связанные с отраслью - снижение прибыльности в связи с принятием экономически необоснованных тарифов; избыток производственных мощностей.
- Риски, связанные с технологией – устаревание производственных процессов.
- Риски, связанные с конкурентами – захват конкурентами крупной рыночной доли, наличие на рынке идентичных по декларируемому, но фактически не предоставляемым услугам предприятий
- Риски, связанные с потребителями – чрезмерная зависимость от одностороннего круга потребителей (население), увеличение власти потребителей, сдвиг их предпочтений.
- Риски, связанные с проектами:

стратегические риски, связанные с выполнением инвестиционных программ, при реализации которых могут быть выявлены риски, связанные:

- с выработкой неправильных или неприемлемых в данной среде планов и моделей поведения Общества: расширение зоны сбыта без получения гарантий стабильных доходов;
- риски, связанные с наступлением внешних событий, которые не позволят реализовать стратегию или сделают ее реализацию неадекватной выгоде – не включением в тариф инвестиционной надбавки;

Оценка рискованной позиции крайне важна для Общества. Стратегия – как определение базовых долгосрочных целей предприятия, прежде всего, связана с разработкой жизнеспособных соответствий между возможностями и ресурсами, предоставляемыми внешней средой и наличием у Общества способности для использования этих возможностей и ресурсов. Необходимо оценивать внешние и внутренние условия.

1. Отраслевые риски

Наиболее значительные риски для АО «Челябоблкоммунэнерго»

1.1. Эксплуатационные риски, связанные со старением оборудования и износом основных фондов. Возможны негативные изменения в отрасли – потеря надежности электроснабжения, перебои подачи электроэнергии.

Действия АО «Челябоблкоммунэнерго» для уменьшения данных рисков:

- реконструкция действующих объектов
- техническое перевооружение основных фондов.

1.2. Риски, связанные с возможным повышением цен на сырье, услуги, используемые в деятельности по производству тепла.

Риски, связанные с повышением цен на энергоносители и их поставку, могут ухудшить финансово-экономическое состояние АО «Челябоблкоммунэнерго».

Действия АО «Челябоблкоммунэнерго» для уменьшения данных рисков:

- заключение долгосрочных договоров по стабильным, заранее известным ценам, принятым при расчете тарифа,
- внедрение программ по экономии топлива,
- внедрение взвешенной финансовой политики.

1.3. Риски, связанные с повышением цен на оборудование и другие материальные ресурсы, используемые в деятельности и производстве тепла.

Действия АО «Челябоблкоммунэнерго» для уменьшения данных рисков:

- оптимизация затрат на ремонтно-эксплуатационные нужды и капитальное строительство,
- устранение перекрестных закупок.

1.4. Риски, связанные с государственным регулированием тарифов на производство тепловой энергии и передачу тепловой энергии, в результате чего они могут быть установлены ниже экономически обоснованного уровня, и это может привести к ухудшению финансово-экономического состояния.

2. Финансовые риски

Предполагаемые действия АО «Челябоблкоммунэнерго» на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок на его деятельность – привлечение долгосрочных кредитов и займов с целью избежания негативного влияния краткосрочных колебаний процентных ставок.

Влияние инфляции:

Отрицательное влияние инфляции на деятельность АО «Челябоблкоммунэнерго» может быть ограничено следующими рисками:

- риск потерь, связанных с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;
- риск увеличения процентов к уплате;
- риск увеличения себестоимости работ, услуг из-за увеличения цен на энергоносители, транспортных услуг, заработной платы и т.п.;
- риск уменьшения реальной стоимости средств по инвестиционной программе.

Критическое значение инфляции.

В связи с тем, что при формировании тарифов существует ограничение доходности в пределах не более 15-17 % в год и потенциальной доходности деятельности 5 %, значение инфляции, при которых у АО «Челябоблкоммунэнерго» могут возникнуть трудности, составляет не менее 30 %.

Предполагаемые действия АО «Челябоблкоммунэнерго»:

- Максимизация роста тарифов в пределах государственных ограничений.
- Проведение мероприятий по сокращению внутренних издержек.

Основным показателем, особенно подверженным снижению в связи с финансовыми рисками, является прибыль компании. С ростом процентных ставок увеличиваются суммы по процентам за пользование кредитами коммерческих банков, и соответственно снижается прибыль компании. Кроме того, прибыль уменьшается при увеличении себестоимости производимой тепловой энергии и фиксации тарифов на законодательном уровне.

В связи с переходом от арендных отношений к концессионным, возникают следующие риски:

1. При отсутствии платы концедента (бюджета), как правило, невозможно выполнить техническое задание и мероприятия по концессии в полном объеме. Соответственно, инвестор вынужден вкладывать собственные денежные средства, которые не будут возмещены ему на момент окончания срока действия концессионного соглашения по следующим причинам:

- объем реализации по объектам теплоснабжения меньше, чем необходимо вложить инвестору;
- наличие предельного уровня роста платежей населения за коммунальные услуги не позволяет включать инвестиционную составляющую в тариф на тепловую энергию в полном объеме;
- наличие долгосрочных тарифных решений также препятствует включению инвестиционной составляющей в тариф на тепловую энергию в полном объеме.

2. Продолжение эксплуатации объектов без проведения мероприятий по реконструкции приведет к росту убытков эксплуатирующей организации.

3. На уровне субъекта РФ отсутствует механизм возмещения недополученных доходов, экономически обоснованных расходов концессионера, подлежащих возмещению за счет средств бюджета субъекта РФ, участвующего в концессионном соглашении.

4. На уровне субъекта РФ отсутствует механизм вложения бюджетных средств на мероприятия, которые не были предусмотрены концессионным соглашением (например, при аварийной ситуации, при актуализации схемы теплоснабжения), соответственно, соответствующая обязанность возлагается на концессионера при отсутствии источников для реализации таких мероприятий.

5. Отсутствует методика расчета расходов концессионера, подлежащих возмещению и не возмещенных ему на дату окончания срока действия КС.

3. Правовые риски.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования, отсутствуют. Риски, связанные с изменением налогового законодательства, отсутствуют. Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, отсутствуют. Риски, связанные с изменением требований по лицензированию, отсутствуют. Правовые риски Общества могут возникнуть вследствие следующих факторов:

- увеличение функций антимонопольного органа в теплоэнергетической отрасли;
- изменение правоприменительной практики высшими судебными органами;
- несогласованность норм законодательства.

Сохраняются риски, связанные с действующей системой привлечения Общества к административной ответственности за нарушения антимонопольного законодательства.

Общество может быть вовлечено в судебное разбирательство как вследствие необходимости оспаривания законности ненормативных актов антимонопольных органов, так и по искам о возмещении убытков лицам, чьи права в соответствии с решениями антимонопольных органов были признаны нарушенными действиями АО «Челябоблкоммунэнерго».

Вероятность изменений в судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью Общества, является незначительной. Для минимизации правовых рисков, любые бизнес-процессы Общества, подверженные рискам (заключение договоров) проходят обязательную юридическую экспертизу. Проводится разъяснительная работа с клиентами об объективной необходимости своевременного расчета за потребленную тепловую энергию. В целях соответствия деятельности Общества требованиям действующего законодательства, осуществляется постоянный мониторинг законодательных актов и учет происходящих в них изменений. В случае изменений в судебной практике по вопросам, связанным с деятельностью АО «Челябоблкоммунэнерго», Общество планирует свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

4. Риски, связанные с деятельностью Общества

К рискам, связанным с деятельностью Общества, относятся следующие виды рисков:

4.1. Риски, связанные с возможным изменением цен на услуги АО «Челябоблкоммунэнерго».

При утверждении тарифов, не обеспечивающих достаточное финансирование деятельности предприятия, возможно снижение прибыльности основного вида деятельности производства и реализации тепловой энергии. Учитывая то, что тарифы устанавливаются на основании обоснованных затрат с учетом ожидаемого роста цен, можно оценить данный риск как незначительный.

4.2. Риски, связанные с возможным изменением объемов сырья.

Основным ресурсом, потребляемым АО «Челябоблкоммунэнерго», является газ. Количество газа (лимит) АО «Челябоблкоммунэнерго» установлено.

В случае, если темпы либерализации рынка газа будут на уровне 10-20 % в год, то возможны дополнительные затраты на компенсацию роста тарифов.

Вероятность наступления риска можно оценить как среднее.

4.3. Риски, связанные с изменением действующего законодательства.

С 01.01.2019г. законодательством (Постановление Правительства №1708 от 28.12.2018) внесены изменения в части порядка расчета платы за тепловую энергию, расходуемую на площади общего использования. Данные изменения ведут к увеличению трудозатрат и сопутствующих затрат (получение технических паспортов), при этом механизм взимания денежных средств путём введения ограничения отсутствует, а претензионный исковой порядок взыскания носит затяжной характер и увеличивает объем доказательной базы в суде.

5. Стратегический риск

Стратегический риск представляет собой риск неверно выбранных решений, либо влияет на возможность, реализовывать средне- и долгосрочные цели и задачи. Форс-мажорные и другие обстоятельства, такие, как например, социальные и макроэкономические потрясения, глобальные стихийные бедствия, являются неотъемлемой частью стратегических рисков и, в свою очередь, могут негативно повлиять на достижение Обществом запланированных целей.

Прогнозирование таких событий связано с высоким уровнем неопределенности, поэтому менеджмент Общества нуждается в тщательно рассчитанных стратегических и ситуационно - альтернативных планах на случай таких событий.

Общество осуществляет управление стратегическими рисками на основе долгосрочного планирования и выполнения бизнес-планов, регламентации системы корпоративного управления, обеспечения прозрачности деятельности, налаженной системы внутреннего контроля. Общество обладает высоким кредитным рейтингом, и проводит взвешенную политику по управлению вышеописанными рисками. В этой связи Общество оценивает свои стратегические риски как минимальные.

18. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов.

В отчетном году энергетические ресурсы (тепловая энергия, электрическая энергия, бензин автомобильный, топливо дизельное, газ естественный (природный) и др.) Обществом использовались по следующим ресурсам и объемам:

Наименование вида	ед. изм.	Объем использованного топлива за 2018 год	
		в натуральном выражении	в денежном выражении (без НДС) (млн.руб.)
Газ природный	млн.м ³	190	751
Транспортировка газа			107
Электроэнергия			
ВН	тыс.кВтч	856	3
НН	тыс.кВтч	17345	87
СН1	тыс.кВтч	2851	12
СН2	тыс.кВтч	20554	95
Бензин автомобильный	тонн	241	8
Топливо дизельное	тонн	115	3

19. Раскрытие существенных показателей Отчета о прибылях и убытках.

19.1. Признание дохода.

Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением о бухгалтерском учете «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина от 06.05.1999г. № 32н и «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденные Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 33н.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей.

Доходами от обычных видов деятельности признаны:

производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными,
передача тепловой энергии,
доход от сдачи имущества в аренду;
продажа прочих дополнительных услуг.

Доходы от реализации товаров (работ, услуг) в целях налогообложения налога на прибыль признаются на день перехода собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчиком, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

В состав прочих доходов Общества признаются:

доходы от реализации основных средств;
доходы от оказания услуг по технологическому присоединению;
проценты к получению;
доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году;
пени, штрафы, неустойки, начисленные в соответствии с условиями договора;
суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности.

В Обществе ведется раздельный учет доходов по видам деятельности с выделением следующих видов деятельности:

регулируемая деятельность;
нерегулируемая деятельность.

В Обществе ведется раздельный учет доходов по регулируемой деятельности по следующим категориям:

Доходы, полученные от населения и приравненных к нему категорий потребителей;
Доходы, полученные от организаций, финансируемых из бюджетов разных уровней;
Доходы, полученные от прочих потребителей, не относящихся к первым двум группам.

Вид доходов (без НДС), тыс. руб.	Сумма выручки за 2018 год	Доля в общем объеме, %	Сумма выручки за 2017 год	Доля в общем объеме, %	Изменение
Регулируемый вид деятельности, в т. ч.	1 863 629	97,95	1 735 395	96	128 234,00
производство и передача т/энергии	1 826 760		1 718 295		
услуга по передаче тепловой энергии	10 623		10 403		
Субсидии, полученные из РБ на компенсацию выпадающих доходов, в связи с применением пониженных тарифов на реализуемую тепловую энергию	26 246		6 697		
Нерегулируемый вид деятельности	39 101	2,05	72 331	4	-33 230,00
ИТОГО	1 902 730	100	1 807 726	100	95 004

9.2. Признание расхода

расходам, связанным с реализацией основного вида деятельности, относятся

- материалы на выработку и передачу тепловой энергии;
- заработная плата всего персонала, начисленные на заработную плату налоги, и иные обязательные платежи во внебюджетные фонды.

- прочие затраты,
- амортизация.

В состав прочих расходов входят:

- убытки прошлых лет - по мере выявления;
- пени, штрафы и неустойки, начисленные в соответствии с условиями договора;
- суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- расходы на создание оценочных резервов,
- и другие

В обществе ведётся отдельный учёт общехозяйственных и цеховых и основных затрат на производство. Общепроизводственные и общехозяйственные расходы в учете учитываются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы» соответственно. При этом эти расходы распределяются в отчетном периоде на затраты на производство соответствующих видов продукции и ежемесячно включаются в себестоимость. 25 «Общепроизводственные расходы» пропорционально полученным доходам; 26 «Общехозяйственные расходы» согласно процентов установленных планово-экономическим отделом общества. Затраты вспомогательных (общих) подразделений, в соответствии с внутрипроизводственным соглашением, передаются подразделениям основного производства и другим подразделениям на основании актов выполненных работ

Вид расходов тыс. руб.	Сумма расходов за 2018 год	Доля в общем объеме, %	Сумма расходов за 2017 год	Доля в общем объеме, %	Изменение
Регулируемый вид деятельности, в т. ч.	1 847 745	98,57	1 677 186	96,50	170 559
производство и передача т/энергии	1 838 898		1 668 995		
услуга по передаче тепловой энергии	8 847		8 191		
Нерегулируемый вид деятельности	26 883	1,43	60 898	3,50	-34 015
ИТОГО	1 874 628	100	1 738 084	100	136 544

В 2018 году себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг АО «Челябоблкоммунэнерго» составила 1 млрд. 875 млн.руб. (без НДС) и по сравнению с 2017 годом увеличилась на 7,9% (при росте выручки на 5,3 %).

Состав общей себестоимости:

материальные затраты, в т.ч. 56,6 % - топливно-энергетические ресурсы	63,2 %
расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	25,4 %
амортизационные отчисления	4,7 %
прочие затраты	6,7 %

Прочие доходы и расходы.

Расшифровка прочих доходов и расходов (строка 2340, 2350).

	2018 г.	2017 г.
Прочие доходы	52 943	72 569
в том числе:		
Доходы от реализации ОС	4241	4558
Доход от реализации земельных участков	1529	735
Уступка права требования	3832	7579
Доход от тех.присоединения к тепловым сетям	8538	18141
Доходы прошлых лет	6072	3400

Неустойки по договорам	15110	9677
Восстановление резерва (в ОФР свернуто)	4730	64
<i>Восстановление резерва</i>	<i>68938</i>	<i>60318</i>
<i>Начисление резерва</i>	<i>64208</i>	<i>60254</i>
Госпошлина полученная	3911	3100
Доход от ликвидации ОС	2486	2165
Доход от компенсации выпадающих доходов	0	22047
Другие доходы	2494	1103
Прочие расходы	44 254	93 180
в том числе:		
От реализации основных средств	5063	10871
Ликвидация, списание основных средств	5159	4417
Судебные издержки	5475	4198
Уступка права требования	4335	8674
Расходы на благотворительность	274	300
Убытки прошлых лет	7304	12899
Начисление резерва по сомнительным долгам (в ОФР свернуто)	7083	47507
<i>Начисление резерва</i>	<i>71291</i>	<i>107761</i>
<i>Восстановление резерва</i>	<i>64208</i>	<i>60254</i>
Другие расходы	9561	4314

Прибыль от продаж в 2018 году составила 28 млн.руб.

(2017 - 63 млн. руб., 2016 г. – 62 млн. руб., 2015 г. – 37,9 млн. руб., 2014 г. – 19,2 млн.руб.):

- от основной деятельности производства, передачи

и распределения тепловой энергии

– 16 млн. руб.,

- от прочей деятельности

– 12 млн. руб.

Прибыль (до налогообложения) 19 млн. 617 тыс.руб.

Показатели текущего налога на прибыль согласно ПБУ 18/02

Показатели	тыс. руб.	
	2018г.	2017г.
Прибыль до налогообложения	19 617	27 296
Ставка налога на прибыль	20	20
Условный расход	3 923	5 459
Текущий налог на прибыль	(8 882)	(8 578)
Постоянные налоговые обязательства(актив)	(5 668)	(14 814)
Отражение отложенных налоговых обязательств	(-309)	(-915)
Отражение отложенных налоговых активов	-1 017	-12 611
Прочее	(14)	(27)
Чистая прибыль (убыток)	10 013	6 995

Чистая прибыль - 10 млн. 013 тыс.руб., что на 43,15 % больше прибыли, полученной по результатам 2017 года.

20. Реализация активов.

В 2018 году реализовано основных средств акционерного Общества.

Причина продажи – необходимость нести затраты по охране, содержанию и ремонту зданий, не участвующих в основной деятельности.

В течение прошедшего года реализовано основных средств на сумму 6533 тыс. руб. (в т. ч. НДС):

- МКПНИ 01-18 от 28.05.2018г купли продажи недвижимого имущества (трансформаторной подстанция Копейск)– 2680 тыс.руб.

- 10 автомобилей (1977 - 2001 годов выпуска) на 1315 тыс. руб.

- 6 земельных участков -1027 тыс. руб.

- здание в г. Копейск, ул. Сутягина, д.20-А с земельным участком - 1400 тыс. руб.
- прочих основных средств (емкости) – 110 тыс. руб.

21. Сведения о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи Общества и поступления в Общество денежных средств и денежных эквивалентов, а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода (п.6 ПБУ 23/2011 "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств", утвержденные Приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. N 11н).

В отчете о движении денежных средств показаны свернуто денежные потоки в части НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и сальдо платежей в бюджет РФ или возмещение из него. Разница по результатам сворачивания по НДС отражена в отчете о движении денежных средств, в прочих платежах.

Раздел «Денежные потоки от текущих операций» отражает денежные потоки по следующим операциям:

- расчеты с покупателями за тепловую энергию;
- расчеты по договорам уступки права требования;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками за энергоресурсы, материалы и прочее;
- поступление штрафных санкций;
- уплата процентов по кредитам полученным
- расчеты с персоналом организации, в том числе НДФЛ и страховые взносы.

Раздел «Денежные потоки от инвестиционной деятельности» относятся:

- поступления от реализации основных средств;
- возврат предоставленных займов, а также процентов по ним;
- расчеты с поставщиками по приобретению основных средств;
- предоставление займов.

Раздел «Денежные потоки от финансовых операций» содержит:

- получение и гашение банковских кредитов;
- выплата дивидендов.

Отчет о движении денежных средств утвержден Приказом Минфина России от 02.07.2010г. №66н (в редакции Приказов Минфина России от 05.10.2011г.№ 124н. от 06.04.2015г. №57н).

1. В 2018 году средства, поступившие от продажи продукции, товаров, работ и услуг составили 1 млрд. 869 млн. руб. (без НДС).

2. Фактические платежи за отчетный период в сумме 1 млрд. 820 млн. руб. (без НДС) направлены на расчеты:

1 млрд. 249 млн. руб.	- поставщикам	68,6 %
485 млн. руб.	- расходы в связи с оплатой труда	26,6 %
32 млн. руб.	- налоги: транспортный, земельный, налог на имущество	1,8 %
19 млн. руб.	- расходы по оплате процентов по долговым обязательствам, (2017 г. – 21 млн. руб.)	1,0 %
10 млн. руб.	- налог на прибыль	0,5 %
25 млн. руб.	- прочие	1,5 %

3. Оплачено поставщикам энергоресурсов 1млрд. 063 млн. руб. (с НДС 1 млрд. 254 млн. руб.), что составляет 56,9% от всей суммы поступивших денежных средств от текущих операций.

4. Денежные средства, поступившие от текущих операций, превысили расходы на 49 млн. руб.
в 2017 году - (+ 116 млн. руб.)
в 2016 году - (+ 53 млн. руб.)
в 2015 году - (+ 59 млн. руб.)

22. Основные направления развития Общества:

В соответствии с производственной программой и бюджетом расходов и доходов на 2019 год, утвержденной Правлением, планируется:

- Планируемая чистая прибыль в 2019 году - 11,0 млн. руб. (на уровне 2018г.)

Основные задачи акционерного общества на 2019 год:

- обеспечение стабильной работы предприятия;
- обеспечение надежного, бесперебойного и качественного снабжения потребителей тепловой энергией;
- обеспечение уровня оплаты потребителями тепловой энергии не ниже 97%;
- обеспечение экономии энергоресурсов; нормы расхода газа, электрической энергии и воды не должны превышать уровня, принятого в планах;
- обеспечение контроля за расходованием средств, по всем статьям, утвержденным в планах на 2019 год (не превышение затрат),
- повышение заработной платы персонала не менее чем на 3,5 %.

Выполнение плана капитальных ремонтов в суммах, утвержденных в тарифах.

Выполнение инвестиционной программы, утвержденной Министерством тарифного регулирования и энергетики Челябинской области на 2019 год, в сумме 131277 тыс. руб.

23. Охрана окружающей среды

Деятельность АО «Челябоблкоммунэнерго» организована в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ в сфере природопользования и охраны окружающей среды.

Учитывая специфику деятельности Общества, работа АО «Челябоблкоммунэнерго» по охране окружающей среды, в первую очередь, направлена на соблюдение требований экологического законодательства, соблюдение прав человека на благоприятную окружающую среду. Основная деятельность направлена на соблюдение допустимых норм выбросов в атмосферу от котельных, соблюдение санитарных норм и правил по обращению с отходами I-IV классов опасности (сбор, временное размещение, предотвращение аварийных ситуаций на площадках временного хранения, транспортировка отходов).

В 2018 году в сфере природоохранной деятельности произведены следующие работы:

1. По охране атмосферного воздуха:

- разработан проект нормативов предельно допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферу для Долгодеревенского, Кунашакского, Каслинского, Октябрьского участков.

2. По обращению с отходами:

- разработан и согласован в Управлении Росприроднадзора по Челябинской области «Проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение для Миасского, Чебаркульского, Каслинского участков АО «Челябоблкоммунэнерго», получен Документ об утверждении нормативов образования отходов и лимитов на их размещение.

- осуществлены вывоз и размещение, утилизация, обезвреживание отходов, образованных в 2018 году на участках и производственных территориях АО «Челябоблкоммунэнерго» по заключённым договорам со сторонними организациями, имеющими соответствующие лицензии на право осуществления деятельности по обращению с отходами I-IV классов опасности.

3. По сбору и очистке сточных вод:

- осуществлены приём, транспортировка, очистка сточных вод котельных сторонними организациями.

4. Выполнена постановка на государственный учёт 1 объекта, оказывающего негативное воздействие на окружающую среду: Долгодеревенский участок котельных и электротепловых сетей – котельная №1. Получено свидетельство о постановке на государственный учёт данной производственной территории, согласно которому, данный объект относится к III категории негативного воздействия на окружающую среду.

5. По итогам отчётного года сформированы и направлены в адрес Управлений Росприроднадзора Челябинской, Курганской областей и Республики Башкортостан «Декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду»; технические отчеты о неизменности производственного процесса и используемого сырья; в органы Федерального статистического наблюдения статистические отчеты 2-ТП (отходы), 2-ТП (воздух), 2-ТП (водхоз), 2-ТП (рекультивация).

Выполнены технологические и организационные природоохранные мероприятия, направленные на обеспечение экологической безопасности, соблюдение требований природоохранного законодательства.

Экологические показатели по итогам работы за 2018 год

Показатели	Ед. изм.	2018 год
Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, в том числе:	тыс.т	0,991
диоксид серы	тыс.т	-
окислов азота	тыс.т	0,364
окиси углерода	тыс.т	0,628
Образование отходов	т	270,97
Обезврежено, в том числе с привлечением сторонних организаций	т	0,97
Размещено отходов на конец года	т	170,7
Передано отходов на использование и хранение с привлечением сторонних организаций	т	99,3
Текущие затраты на охрану окружающей среды	тыс.руб.	1290,3
Платежи за негативное воздействие на окружающую среду, в том числе:	тыс.руб.	89,6
за допустимое воздействие	тыс.руб.	69,86
за сверхнормативное воздействие	тыс.руб.	19,74

Первоочередные задачи Общества в области природоохранной деятельности на 2019 год:

- Разработка проекта нормативов ПДВ в атмосферу для Магнитогорского филиала;
- АО «Челябоблкоммунэнерго». Получение утверждённых нормативов и разрешения на выбросы в Управлении Росприроднадзора по Челябинской области;
- Разработка проекта нормативов ПДВ для Копейских ЭТС АО «Челябоблкоммунэнерго»;

- Проведение инструментальных замеров на источниках выбросов (трубы котельных) сторонними аккредитованными лабораториями.
- Постановка на государственный учет в Управлении Росприроднадзора по Челябинской области объектов негативного воздействия, вводимых в эксплуатацию и снятие с учета.

Контактная информация.

Полное наименование	Акционерное общество «Челябоблкоммунэнерго»
Сокращенное наименование	АО «Челябоблкоммунэнерго»
ОГРН	1027402334486
ИНН	7447019075
КПП	744701001
Место нахождения :	454084, г.Челябинск, ул.Кожзаводская, 2 а, каб.62
Почтовый адрес:	454084, г.Челябинск, ул.Кожзаводская, 2 а, каб.62
Тел.	(351) 791-05-09
Факс:	(351) 791-04-46
E-mail:	info@choke.ru
Сайт:	www.choke.ru

Генеральный директор

Аронов М.М.

Главный бухгалтер

Глухова В.М.





Прошнуровано,

Пронумеровано на

53

Листах

Директор

ООО «Уралгаудит»

Директор О.С.

Дата

20.04.2019

