



630102, г. Новосибирск, ул. Восход, 20, оф.807
тел.: (383) 383-29-00
e-mail: info@lideraudit.ru
сайт: www.lideraudit.ru

lider audit

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 37

ООО «ЛИДЕР АУДИТ»

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

**Федерального государственного унитарного предприятия «Энергетик»
за 2019 г.**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителям Федерального государственного унитарного предприятия «Энергетик»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Федерального государственного унитарного предприятия «Энергетик» (ОГРН 1025404355294, 630526, Новосибирская область, Новосибирский район, сельсовет Мичуринский, проезд Автомобилистов, 1а), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019г.
 - отчета о финансовых результатах за 2019г.
 - приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2019г.
 - отчета о движении денежных средств за 2019г.
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019г.,
- включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Федерального государственного унитарного предприятия «Энергетик» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации (Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов) и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на пункт 10.5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, в котором указано, что Федеральное государственное унитарное предприятие «Энергетик» участвует в судах в качестве ответчика по причине несвоевременной оплаты задолженности контрагентам, кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 261 960 тыс. руб. (увеличение кредиторской задолженности на 5 % по сравнению с предыдущим годом), что отражает наличие предпосылок к признанию Федерального государственного унитарного предприятия «Энергетик» банкротом.

Данные условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Федерального государственного унитарного предприятия «Энергетик» продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация **Федеральное государственное унитарное предприятие "Энергетик"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Федеральные государственные унитарные предприятия**
/ Федеральная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

630526, Новосибирская обл, Новосибирский р-н, Мичуринский с/с, Автомобилистов проезд ул, дом № 1 А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ЛИДЕР АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2019
05095399		
5433103453		
35.30.14		
65241	12	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	201 309	196 408	204 917
	в том числе:				
	Основные средства		169 653	162 277	169 380
	Оборудование к установке		1 068	94	3 826
	Незавершенное строительство		30 588	34 037	31 711
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	18 149	19 747	15 707
	Прочие внеоборотные активы	1190	18	41	36
	Итого по разделу I	1100	219 476	216 196	220 660
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	15 168	16 285	12 213
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	681	681	693
	Дебиторская задолженность	1230	88 906	82 429	85 234
	в том числе:				
	Расчеты по авансам выданным		975	1 633	786
	Расчеты с покупателями и заказчиками		83 091	76 567	78 835
	Расчеты по налогам и сборам		153	1 381	1 393
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	34	13
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		532	540	588
	Прочие расчеты с дебиторами и кредиторами		4 024	2 264	3 619
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		131	10	-

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	2 911	-
в том числе:				
Переуступка долга		-	2 911	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 093	3 903	10 350
в том числе:				
Касса		221	475	1 623
Расчетный счет		11 872	3 428	8 727
Прочие оборотные активы	1260	125	104	70
Итого по разделу II	1200	116 973	106 313	108 560
БАЛАНС	1600	336 449	322 509	329 220

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	50 000	50 000	50 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	151 771	151 771	153 190
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(142 361)	(142 966)	(110 633)
	Итого по разделу III	1300	59 410	58 805	92 557
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	9 504	9 706	9 404
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9 504	9 706	9 404
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	261 960	249 229	222 019
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		199 593	186 535	170 420
	Расчеты по авансам полученным		42 411	45 731	42 955
	Расчеты по налогам и сборам		9 887	4 530	2 834
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		763	184	2 255
	Расчеты с персоналом по оплате труда		8 380	-	3 173
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		926	12 249	382
	Доходы будущих периодов	1530	127	167	384
	Оценочные обязательства	1540	5 448	4 602	4 844
	Прочие обязательства	1550	-	-	12
	Итого по разделу V	1500	267 535	253 998	227 259
	БАЛАНС	1700	336 449	322 509	329 220

Руководитель

(подпись)

Лавринович Николай
Станиславович

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

4

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Федеральное государственное унитарное предприятие "Энергетик"	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	05095399		
Вид экономической деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКВЭД	5433103453		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Федеральные государственные унитарные предприятия / Федеральная собственность	по ОКФС	35.30.14		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	65241	12	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	510 874	467 804
	в том числе:			
	Теплоэнергия		353 146	312 063
	Горячее водоснабжение		54 142	51 612
	Передача электроэнергии		73 966	75 874
	Технологическое присоединение (тепло)		20 339	19 436
	Технологическое присоединение э/энергия)		2 791	952
	Прочие		6 490	7 867
	Себестоимость продаж	2120	(500 142)	(475 007)
	в том числе:			
	Теплоэнергия		313 027	285 928
	Горячее водоснабжение		105 220	116 134
	Передача электроэнергии		77 481	67 380
	Технологическое присоединение (тепло)		5	84
	Технологическое присоединение (э/энергия)		404	1 229
	Прочие		4 005	4 252
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 732	(7 203)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	10 732	(7 203)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	19 324	16 073
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	274
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	-	53
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23403	2 111	2 140
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23404	5 766	4 056
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23405	4 971	3 552
	Прибыль прошлых лет	23406	91	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23407	111	-
	Прочие внереализационные доходы	23408	1 206	2 015
	Переуступка права требования	23410	1 910	2 911
	Объекты выявленные при инвентаризации	23411	-	1 072
	Субсидия	23412	3 158	-
	Прочие расходы	2350	(26 058)	(45 873)
	в том числе:			

Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	-	274
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	-	30
Расходы в виде образованных оценочных резервов	23503	9 241	14 400
Расходы на услуги банков	23504	199	215
Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	3 763	6 111
Убытки прошлых лет	23506	1 034	115
Налоги и сборы	23507	3 282	4 598
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23508	194	51
Прочие внереализационные расходы	23509	6 434	5 861
Переуступка права требования	23510	1 911	2 941
Поддержание резервной мощности	23511	-	11 277
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 998	(37 003)
Текущий налог на прибыль	2410	(1 997)	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 593	(3 662)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	202	(302)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 598)	4 040
Прочее	2460	-	(18)
Чистая прибыль (убыток)	2400	605	(33 283)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	(1 419)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	605	(34 702)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Лавринович Николай
Станиславович
(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды		
0710003		
31	12	2019
05095399		
5433103453		
35.30.14		
65241	12	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация Федеральное государственное унитарное предприятие "Энергетик"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)

Организационно-правовая форма / форма собственности котельными

Федеральные государственные унитарные предприятия / Федеральная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	50 000	-	153 190	-	(110 633)	92 557
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

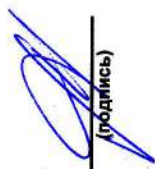
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(1 419)	-	(32 333)	(33 752)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(32 333)	(32 333)
переоценка имущества	3222	X	X	(1 419)	X	-	(1 419)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	50 000	-	151 771	-	(142 966)	58 805
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	605	605
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	605	605
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	50 000	-	151 771	-	(142 361)	59 410

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	92 557	(33 283)	(469)	58 805
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	92 557	(33 283)	(469)	58 805
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(110 633)	(33 283)	950	(142 966)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(110 633)	(33 283)	950	(142 966)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	59 537	58 972	92 942

Руководитель  (подпись)
 Лавринович Николай
 Станиславович (расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

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

Организация **Федеральное государственное унитарное предприятие "Энергетик"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Федеральные государственные унитарные предприятия / Федеральная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
05095399		
5433103453		
35.30.14		
65241	12	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	427 328	392 954
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	419 418	388 319
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	464	784
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	7 446	3 851
Платежи - всего	4120	(408 127)	(398 419)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(281 208)	(270 523)
в связи с оплатой труда работников	4122	(87 009)	(84 422)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 054)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(38 856)	(43 474)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	19 201	(5 465)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(11 011)	(982)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11 011)	(982)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(11 011)	(982)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 158	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
получение государственных субсидий	4315	3 158	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(3 158)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
погашение кредиторской задолженности за счет субсидий	4324	(3 158)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 190	(6 447)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 903	10 350
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 093	3 903
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Лавринович Николай
Станиславович

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

Федеральное государственное унитарное предприятие "Энергетик" за 2019г.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

22

0.2

28

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

28

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

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

Руководитель



(подпись)

10 марта 2020 г.

Лавринович Николай
Станиславович

(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	518 191	(355 914)	17 828	(152)	152	(10 452)	-	-	-	-	535 867	(366 214)	
в том числе:	5210	за 2018 г.	517 551	(348 171)	3 336	(75)	75	(9 926)	(2 621)	2 108	(2 621)	2 108	518 191	(355 914)	
Сооружения	5201	за 2019 г.	159 554	(151 001)	4 411	-	-	(955)	-	-	-	-	163 965	(151 956)	
	5211	за 2018 г.	156 912	(149 503)	1 267	-	-	(1 463)	-	-	-	-	159 554	(151 001)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2019 г.	1 354	(1 313)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	1 354	(1 332)	
	5212	за 2018 г.	1 354	(1 291)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	1 354	(1 313)	
Офисное оборудование	5203	за 2019 г.	1 038	(1 033)	-	(144)	144	(5)	-	-	-	-	894	(894)	
	5213	за 2018 г.	1 078	(1 037)	-	(40)	40	(36)	-	-	-	-	1 038	(1 033)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2019 г.	58 648	(45 874)	8 521	(8)	8	(2 479)	-	-	-	-	67 160	(48 345)	
	5214	за 2018 г.	58 143	(43 731)	1 915	(35)	35	(2 213)	-	-	-	-	58 648	(45 874)	
Транспортные средства	5205	за 2019 г.	4 634	(4 573)	-	-	-	(60)	-	-	-	-	4 634	(4 633)	
	5215	за 2018 г.	4 634	(4 381)	-	-	-	(192)	-	-	-	-	4 634	(4 573)	
Здания	5206	за 2019 г.	292 676	(152 030)	4 896	-	-	(6 934)	-	-	-	-	297 572	(158 964)	
	5216	за 2018 г.	295 143	(148 138)	154	-	-	(6 000)	(2 621)	2 108	(2 621)	2 108	292 676	(152 030)	
Многолетние насаждения	5207	за 2019 г.	198	-	-	-	-	-	-	-	-	-	198	-	
	5217	за 2018 г.	198	-	-	-	-	-	-	-	-	-	198	-	
Другие виды основных средств	5208	за 2019 г.	90	(90)	-	-	-	-	-	-	-	-	90	(90)	
	5218	за 2018 г.	90	(90)	-	-	-	-	-	-	-	-	90	(90)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019 г.	34 131	15 357	(4)	(17 828)	31 656
в том числе:	5250	за 2018 г.	35 537	4 790	(3 546)	(2 650)	34 131
Турбокомпрессор	5241	за 2019 г.	21	-	-	-	21
	5251	за 2018 г.	21	-	-	-	21
Фильтр очистки	5242	за 2019 г.	45	-	-	-	45
	5252	за 2018 г.	45	-	-	-	45
Экономайзер контактный	5243	за 2019 г.	29	-	-	-	29
	5253	за 2018 г.	29	-	-	-	29
Трансформатор ТМГ-1000-10/0,4 -Д/Ун	5244	за 2019 г.	-	974	-	-	974
	5254	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Кабельная лин. от РТП-6 РУ 0,4 кв до ВРУ ООО "Успех"	5245	за 2019 г.	551	-	-	551	-
	5255	за 2018 г.	486	65	-	-	551
Трансформаторная подстанция ТП -13 (по ул. Западная р.п Краснообск)	5246	за 2019 г.	-	9	-	-	9
	5256	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Строительство каб.линии 10кВ р.п Краснообск (Казачье общество)	5247	за 2019 г.	-	52	-	-	52
	5257	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Воздушная линия эл/передачи 0,4 кв ул Полевая п.Элитный	5248	за 2019 г.	317	(317)	-	-	-
	5258	за 2018 г.	-	317	-	-	317
Теплотрасса от ТК-57 до границ земельного участка ООО " Акцент "	5249	за 2019 г.	-	3	-	-	3
	5259	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Воздуш. линия эл/передач ВЛ-10 кВ ТД "Воял" п. Элитный за Инмарко		за 2019 г.	40	4	-	44	-
		за 2018 г.	-	40	-	-	40
СОТИАССО к каналам связи		за 2019 г.	83	-	-	-	83
		за 2018 г.	83	-	-	-	83
Блок климатикамер		за 2019 г.	1 745	-	-	-	1 745
		за 2018 г.	1 745	-	-	-	1 745
Воздушная линия ВЛ 10 кв ул.Восточная (Смирнова Г.Н., Кокин) от опоры 11 ТП-30 ф №9		за 2019 г.	184	-	-	184	-
		за 2018 г.	-	184	-	-	184
Комплекс средств охраны периметра главной понижительной подстанции на ГПП		за 2019 г.	-	82	-	-	82
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Строительство каб.линии эл/передачи 0,4 кв располож.по адресу р.п Краснообск (для ООО Акцент")		за 2019 г.	-	123	-	-	123
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Детский сад п.Элитное)ВЛ-10кв от ТП-144 до ТП-129 ул Светлая п Элитный		за 2019 г.	440	293	4	729	-
		за 2018 г.	250	190	-	-	440
Корпус вспомогательных служб		за 2019 г.	5 390	-	-	-	5 390
		за 2018 г.	5 390	-	-	-	5 390
Расширение котельной		за 2019 г.	23 078	-	-	-	23 078
		за 2018 г.	23 078	-	-	-	23 078
Прокладка электрокабеля 10 кв (для 3-его кольца		за 2019 г.	-	22	-	-	22

Насос ЦНСГ	за 2018 г.	2 208	-	-	2 208	-
ДВ 310кВт/150000/мин. ЗВО/660В	за 2019 г.	1 467	-	-	-	-
Строительство ВЛ10кВ ТП-101, Ф№ 7 до ТП-178 ул. Липовая	за 2018 г.	2 208	1 467	-	-	2 208
	за 2019 г.	-	-	79	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Строительство ВЛ 0,4кВ от ТП-101	за 2019 г.	-	199	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Строительство каб. линии 10кВ р.п Краснообск (Пинаевский)	за 2019 г.	-	170	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Строительство каб. линии 10кВ р.п Краснообск ул. Восточная 12 (Кацуба)	за 2019 г.	-	167	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Система пожаротушения в архиве подвала АБК	за 2019 г.	-	177	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
ВЛ 0,4 кВ от ТП-116 ул. Ягодная п. Мичуринский	за 2019 г.	-	194	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Строительство ВЛ 0,4кВ Мичуринский сельсовет, квартал "Тепличный" для Никитиной	за 2019 г.	-	41	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Строительство ВЛ10кВ ТП-101, Ф№ 4 (Краснов)	за 2019 г.	-	47	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Реконструкция электротехнического оборудования ПНС р.п Краснообск	за 2019 г.	-	5 152	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Строительство ВЛ10кВ ТП-179 (Кривошапкин) (Ф№19 ГПП ?)	за 2019 г.	-	40	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Строительство ВЛ 0,4кВ от ТП-105 ул. Набережная	за 2019 г.	-	78	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Теплотрасса от УТ10 до границ зем. участка д/с п Краснообск	за 2019 г.	-	749	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
ВЛ 0,4 кВ от ТП-110 ул. Снежная п. Мичуринский	за 2019 г.	-	143	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция ТП-152/1	за 2019 г.	-	708	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Реконструкция распределительной подстанции № 3 (РП-3) п Краснообск	за 2019 г.	-	4 896	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Строительство ВЛ10кВ ТП (Дроздецкий)	за 2019 г.	-	110	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Прибор Прорыв Т-А с модулем	за 2019 г.	-	178	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Резчик швов CS1810E	за 2019 г.	-	66	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Программный комплекс ARIS SCADA	за 2019 г.	-	706	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Устройство НЕПТУН-2М	за 2019 г.	-	211	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Емкость	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	-	38	-	-	-
Насос НКУ-250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	-	26	-	-	-
Насос ЦНСГ	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	-	23	-	-	-

	за 2019 г.	за 2018 г.	за 2019 г.	за 2018 г.	за 2019 г.	за 2018 г.
ТМГ-400-10/0,4 У/Ун-0-трансформатор		226	(226)			
Горелка газомазутная		232	(232)			
Дваратор КДА		1 656		1 656		
Воздушная линия ВЛ 0,4 кВ (44 участка п Юный Ленинец)		63		63		
Узел учета воды на ПНС (РТС)		679	181		860	
Система пожаротушения в подвальном помещении АБК			142		142	
Теплотрасса Восточная 4 ТК-59/1 (камера) Лифт Комплект			125		125	
Строительство стены (склад) в производ. корпусе			582		582	
Трансформаторная подстанция ТП-176 для 44 участков			154		154	
Трансформатор ТМГ-630/10/0,4 У/Ун-0 с контактными наконечниками в комплекте			514		514	
			547	274		273

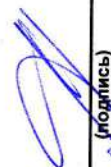
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	10 048	154
в том числе:			
Теплотехническое оборудование насосной на ПНС	5261	5 152	-
РП-3 РУ-10КВ насосная станция тепловых сетей	5262	4 896	-
Здание АБК с производственными помещениями	5263	-	154
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 578	4 177	949
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель


Лавринович Николай
Станиславович

(расшифровка подписи)

(подпись)

10 марта 2020 г.

24

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	2 911	-	1 910	4 821	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	2 911	-	-	-	-	2 911	-
в том числе:	5306	за 2019 г.	2 911	-	1 910	4 821	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	2 911	-	-	-	-	-	-	2 911	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	2 911	-	1 910	4 821	-	-	-	-	-
	5310	за 2018 г.	-	-	2 911	-	-	-	-	2 911	-

25

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Лавринович Николай
Станиславович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

10 марта 2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	16 285	-	246 055	247 172	-	-	X	15 168	-
	5420	за 2018 г.	12 213	-	755 833	(751 761)	-	-	X	16 285	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	16 285	-	246 055	(247 172)	-	-	2 427	15 168	-
	5421	за 2018 г.	12 213	-	246 645	(242 573)	-	-	3 439	16 285	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018 г.	-	-	509 188	(509 188)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	197 896	165 506	149 188
в том числе:				
Газ	5441	197 896	165 481	149 146
ГСМ	5442	-	25	42
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Лавринович Николай
Станиславович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

10 марта 2020 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	116 124	(33 694)	42 718	-	(26 536)	(124)	(9 582)	-	-	122 259	(33 353)
	5530	за 2018 г.	109 177	(23 943)	29 088	-	(27 252)	-	(4 650)	-	10	116 124	(33 694)
в том числе:	5511	за 2019 г.	110 260	(33 694)	37 174	-	(20 943)	(124)	(9 582)	-	-	116 081	(32 990)
	5531	за 2018 г.	102 774	(23 943)	26 470	-	(24 085)	-	(4 650)	-	-	110 260	(33 694)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019 г.	1 634	-	973	-	(1 632)	-	-	-	-	1 338	(363)
	5532	за 2018 г.	786	-	1 627	-	(779)	-	-	-	-	1 634	-
Авансы выданные	5513	за 2019 г.	4 230	-	4 571	-	(3 961)	-	-	-	-	4 840	-
	5533	за 2018 г.	5 617	-	991	-	(2 388)	-	-	-	10	4 230	-
Прочая	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	116 124	(33 694)	42 718	-	(26 536)	(124)	X	X	X	122 259	(33 353)
	5520	за 2018 г.	109 177	(23 943)	29 088	-	(27 252)	-	X	X	X	116 124	(33 694)

29

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	60 393	27 403	62 095	28 401	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	56 638	23 648	60 832	27 138	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	3 755	3 755	1 263	1 263	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	249 229	224 668	59	(211 885)	(111)	261 960
в том числе:	5580	за 2018 г.	222 019	213 720	21	(186 346)	(195)	249 229
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	186 535	199 593	-	(186 535)	-	199 593
	5581	за 2018 г.	170 420	178 286	-	(162 170)	-	186 535
авансы полученные	5562	за 2019 г.	45 731	9 768	-	(12 987)	(101)	42 411
	5582	за 2018 г.	42 955	21 636	-	(18 665)	(195)	45 731
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	4 714	6 006	33	(103)	-	10 650
кредиты	5583	за 2018 г.	5 069	1 675	21	(2 081)	10	4 714
	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019 г.	12 249	9 301	26	(12 260)	(10)	9 306
	5586	за 2018 г.	3 555	12 124	-	(3 430)	-	12 249
	5567	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2019 г.	249 229	224 668	59	(211 885)	(111)	261 960
	5570	за 2018 г.	222 019	213 720	21	(186 346)	(195)	249 229

6.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	158 383	128 141	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	158 383	128 141	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Лавринович Николай

Станиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

10 марта 2020 г.

21

в. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	246 192	241 060
Расходы на оплату труда	5620	87 504	75 185
Отчисления на социальные нужды	5630	26 518	22 715
Амортизация	5640	10 452	9 242
Прочие затраты	5650	129 477	126 805
Итого по элементам	5660	500 143	475 007
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	500 143	475 007

Руководитель



(подпись)

10 марта 2020 г.

Лавринович Николай

Станиславович

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 602	9 838	(8 987)	(5)	5 448
в том числе:						
Резервный фонд (резерв на отпуск)	5701	4 602	9 838	(8 987)	(5)	5 448

Лавринович Николай
Станиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

10 марта 2020 г.

в. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Лавринович Николай
Станиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

10 марта 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.		за 2018 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	3 158		-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	3 158		-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
за 2019 г.	5910	-	-	-
за 2018 г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2019 г.	5911	-	-	-
за 2018 г.	5921	-	-	-

Лавринович Николай
Станиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)
10 марта 2020 г.

1	2	3	4	5
П/п	Источники	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.1	К	Данные об организации		ФГУП «Энергетик»
10.1.1	ПБУ 4/99 пункт 31		Юридический адрес организации	630526, Новосибирская область, Новосибирский район, сельсовет Мичуринский, улица Автомобилистов проезд, 1А.
10.1.2	ПБУ 4/99 пункт 31		Основные виды деятельности	ОКВЭД: 35.30.14 – Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными 35.10.2 – Передача электроэнергии 35.10.3 – Распределение электроэнергии 35.10.5 – Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей
10.1.3	ПБУ 4/99 пункт 31		Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	212
10.1.4	ПБУ 4/99, пункт 31		Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Врио директора -Лавринович Николай Станиславович
10.2		Характер отчетности		
	ПБУ 4/99 пункт 25		Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
10.3		Формы и содержание отчетности		
	ПБУ 4/99 пункт 9	Существенное изменение принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и др. приложений к ним	Описание изменения	-----
10.4		Сведения об акциях (только для АО)	Оказание причин, вызвавших это изменение	-----
10.5		Учетная политика		
10.5.1	ПБУ 1/2008, пункты 17		Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказу об учетной политике № 339 от 31.12.2018 года: Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.3 Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. Уровень ответственности при раскрытии информации в бухгалтерской отчетности равен 5% от величины статьи бухгалтерской отчетности. Общепроизводственные расходы учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода на счет 20 «Основное производство». Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет учета прямых затрат основного и вспомогательного производства (счета 20, 23). Коммерческие расходы отсутствуют. Порядок уплаты налога на прибыль: - Организация исчисляет ежемесячные авансовые платежи в размере одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей налога на прибыль. Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности. Организация формирует резервы по сомнительным долгам. Организация ежемесячно формирует резервы по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

10.5.3	ПБУ 1/2008 пункт 20	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности	Принятие при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Учетной политики формирования исхода из допущений: - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности
10.5.3	ПБУ 1/2008 пункт 20	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности	Указание на такую неопределенность; Однозначное описание, с чем она связана.	Федеральное государственное унитарное предприятие "Энергетик" участвует в судах в качестве ответчика по принятию несвоевременной оплаты задолженности контрагентам, кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 261 960 тыс. руб. (увеличение кредиторской задолженности на 5 % по сравнению с предыдущим годом), что отражает наличие предпосылок к признанию Федерального государственного унитарного предприятия "Энергетик" банкротом. Данные условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности ФГУП "Энергетик" продолжать непрерывно свою деятельность. В связи с этим для предотвращения угрозы непрерывности деятельности предприятия проводятся мероприятия: - повышение рентабельности деятельности (за 2019г. получена прибыль – 605 тыс. руб.) - оптимизация расходов (оптимизация численности, сокращение приобретения ТМЦ); - работа по включению в программу субсидирования Новосибирской области (субсидия в 2019г 3158 тыс. руб.); - работа по реализации неликвидов через судебных приставов; - работа по поиску потерь теплоэнергии (выявлено занижение общедомовых расходов по горячему водоснабжению); - для недопущения банкротства предприятия с кредиторами (ООО Газпром межрегионгаз Новосибирск) постоянно проводится работа по заключению графика расщепки платежей и подписанию мировых соглашений в случаях предъявления исков в Арбитражный суд Новосибирской области.
10.5.4	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики организация	Причина изменения учетной политики; Содержание изменения учетной политики; Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности; Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов, а если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию, - также по данным о базовой и разведенной прибыли (убытку) на акцию; Сумма соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом
10.5.5	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики, обусловленное применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта	Раскрытие информации, предусмотренной пунктом 21, ПБУ 1/2008 (последствия изменения учетной политики) по какому-то отдельному предшествующему отчетному периоду, представленному в бухгалтерской отчетности, или по отчетным периодам, более ранним в сравнении с представленными, является невозможно	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом
10.5.6	ПБУ 1/2008, пункт 22	Раскрытие информации, предусмотренной пунктом 21, ПБУ 1/2008 (последствия изменения учетной политики) по какому-то отдельному предшествующему отчетному периоду, представленному в бухгалтерской отчетности, или по отчетным периодам, более ранним в сравнении с представленными, является невозможно	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом

	1/2008, пункт 23	Исследования правовой акт по бухгалтерскому учету утверждены и опубликован, но еще не вступил в силу	Факт его неприменения. Возможная оценка влияния применения такого акта на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется применение	
10.5.8	ПБУ 1/2008, пункт 25	Имелось изменение учетной политики на год, следующий за отчетным	Изменения	-----
10.5.9	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений	-----
10.5.10	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для классификации денежных потоков, не указанных в пунктах 9 – 11 ПБУ	-----
10.5.11	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте	-----
10.5.12	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для свернутого представления денежных потоков	В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее.
10.6		Нематериальные активы		
10.7		Основные средства		
10.7.1	ПБУ 6/01, пункт 32		Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года	Информация представлена в разделе №2 таблица 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.2	ПБУ 4/99, пункт 27		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов основных средств	Информация представлена в разделе №2 таблица 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.3	ПБУ 6/01, пункт 32 ПБУ 4/99, пункт 27	Движение основных средств	Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.)	Информация представлена в разделе №2 таблица 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.4	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие ОС, оплаченных неденежными средствами	Способы оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	-----
10.7.5	ПБУ 6/01, пункт 32	Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов	Изменения стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов)	Произведена реконструкция ПНС и оборудования к ней на сумму 10048 тыс. руб. Пояснение к балансу раздел №2 таблица 2.3
10.7.6	ПБУ 6/01, пункт 32		Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	Сроки полезного использования определяются исходя из ожидаемого срока эксплуатации объекта основных средств.
10.7.7	ПБУ 6/01, пункт 32	Наличие объектов, стоимость которых не погашается	Информация об объектах.	Многолетние насаждения – 197 658,83 руб., в ч. Благоустройство терр. ОПК – 47 142,85 руб. Озеленение терр. ОПК – 108 722,16 руб. Благоустройство и озеленение насосной станции – 41 793,82 руб. Здание №71 (касса) – 94 795,26 руб. Центральный тепловой пункт (ЦТП-11) – 3 228 540,00 руб. Бесхозные тепловые сети - 3 323 387,26 руб. Земля под Корпус РЭС и энергопоезд - 853 804,00 руб., земля – 14515,96 руб., ТП-50 т- 5386443,42 руб.
10.7.8	ПБУ 6/01, пункт 32	Получение и предоставление объектов ОС по договорам аренды	Информация об объектах.	Пояснение к балансу раздел №2 таблица 2.4 -
10.7.9	ПБУ 4/99, пункт 32		Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода арендованных основных средств	

10.7.11	Наличие объектов, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности ПБУ 6/01, пункт 32	Информация об объектах.	-----
10.7.12	ПБУ 6/01, пункт 32	Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств	Начисление амортизации по основным средствам производится линейным методом, по нормам, предусмотренным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2001 г. №1 и по основным средствам, приобретенным до 01.01.2002 г. по единым нормам амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР, утвержденные Постановлением Совмина от 22.10.1999 г. №1072. Стоимостной лимит имущества к основным средствам установлен в размере 40 000 руб. Предприятие имеет право не чаще одного раза в год переоценивать основные средства с отнесением возникающих разниц на счет «Добавочный капитал». Переоценка основных средств проводилась в 2012, 2015 г, 2018гг. Расходы на ремонт основных средств признаются в периоде их фактического осуществления. Инвентаризация основных средств на предприятии проводится один раз в три года.
10.7.13	ПБУ 6/01, пункт 33	Информация об объектах	Количество объектов недвижимости – 117, Зарегистрированы права хозяйственного ведения - 75
10.8	ПБУ 19/02, пункт 42	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	Финансовые вложения (векселя, доли в УК, займы, приобретенные права требования) по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
10.8.1	ПБУ 19/02, пункт 42	Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии	-----
10.8.2	ПБУ 19/02, пункт 42	Стоимость финансовых вложений	-----
10.8.3	ПБУ 19/02, пункт 42	Стоимость финансовых вложений	Информация представлена в таблице №3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах -
10.8.4	ПБУ 19/02, пункт 42	Стоимость финансовых вложений	-----
10.8.5	ПБУ 19/02, пункт 42	Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость	-----
10.8.6	ПБУ 19/02, пункт 42	Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения, начисляемая в соответствии с порядком, установленным пунктом 22 ПБУ 19/02	-----
10.8.7	ПБУ 19/02, пункт 42	Стоимость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом	-----
10.8.8	ПБУ 19/02, пункт 42	Стоимость выбывших вложений	-----
10.8.9	ПБУ 19/02, пункт 42	Виды выбывших вложений	-----
10.8.9	ПБУ 19/02, пункт 42	Данные о резерве под обесценение финансовых вложений:	-----
10.8.10	ПБУ 19/02, пункт 26	По долговым ценным бумагам и предоставленным займам:	-----

		- данные об их оценке по дисконтированной стоимости, о величине их дисконтированной стоимости, о примененных способах дисконтирования	
10.9	Дебиторская задолженность		
	ПБУ 4/99, пункт 11.	Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности	Пояснение к балансу раздел №5 табл. 5.1.5.2 Причины образования просроченной дебиторской задолженности - неплатежи населения и ТСЖ за отопление. Вступившие в силу судебные решения переданы в службу судебных приставов.
10.10	Материально-производственные запасы		
10.10.1	ПБУ 5/01, пункт 27	Способы оценки материально-производственных запасов по их группам (видам)	Материально-производственные запасы учитываются по фактическим затратам без использования счетов 15,16. Оценка материально-производственных запасов при выбытии производится по средней себестоимости
10.10.2	ПБУ 5/01, пункт 27	Последствия изменений способов оценки материально-производственных запасов	-----
10.10.3	ПБУ 5/01, пункт 27	Стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог	-----
10.10.4	ПБУ 5/01, пункт 27 ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов под снижение стоимости	Величина и движении резервов под снижение стоимости материальных ценностей
10.11	Оценочные резервы		
10.11.1	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Состав оценочных резервов расходов и платежей
10.11.2	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Наличие резервов на начало и конец отчетного периода
10.11.3	ПБУ 4/99, пункт 26	Движение резервов	Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода
10.12	Капитал		
	ПБУ 4/99, пункт 27	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменениях в капитале
10.13	Расходы по займам и кредитам		
10.14	Кредиторская задолженность		
	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.15	Доходы		
10.15.1	ПБУ 9/99, пункт 17 а	Порядок признания выручки	Выручка предприятия определяется по методу начисления

10.15.2	ПБУ 9/99, пункт 17.6	Наличие работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	Способ определения готовности.	Информация:	.....
10.15.3	ПБУ 9/99, пункт 19	Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (поставку) по мере готовности	Информация:	- общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки; - доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями; - способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией	.....
10.16	ПБУ 10/99, пункт 27	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Состав прочих доходов	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта	Итого - 19324 тыс. руб. в т. ч. Субсидия - 3158 тыс. руб., пеня - 4 866 тыс. руб., резервы - 3 763 тыс. руб., долги имущества в аренду - 2 111 тыс. руб., переуступка долга - 1910 тыс. руб., прочие - 1 317 тыс. руб. Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
10.16.1	ПБУ 10/99, пункт 20	Расходы	Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Учет расходов на производство организовывается по полной себестоимости оказанных услуг. Управленческие расходы включаются в себестоимость продукции, работ, услуг (списывается с 26 счета в дебет счета 20,23)	.....
10.16.2	ПБУ 10/99, пункт 22	Расходы	Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	.....
10.16.3	ПБУ 10/99, пункт 22	Отчисления в резервы	Изменение величины расходов, не имеющих отношения к определению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	Резервы по сомнительным долгам - 9241 тыс.руб. Оценочное обязательство по отпускам - 9837 тыс.руб.	.....
10.16.4	ПБУ 10/99, пункт 22	Отчисления в резервы	Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предоставления расходов, оценочных резервов и др.)	Резервы по сомнительным долгам - 9241 тыс.руб. Оценочное обязательство по отпускам - 9837 тыс.руб.	.....
10.16.5	ПБУ 4/99, пункт 27	Расходы	Состав прочих расходов	-налоги на имущество и транспорт 3282 тыс. руб., -резерв сомнительных долгов 9 241 тыс. руб., -выплаты по з/плате из прибыли - 3 406 тыс. руб., - штрафы - 1483 тыс. руб., - переуступка права требования - 1910 тыс. руб., - убытки прошлых лет - 1 034 тыс. руб., - прочие - 5702 тыс. руб.	.....
10.17	Расчеты по налогу на прибыль	Расчеты по налогу на прибыль	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	Условный расход по налогу на прибыль по данным бухгалтерского учета - 800 тыс. руб. Налог на прибыль текущего периода - 1 997 тыс. руб.	.....
10.17.1	ПБУ 18/02, пункт 25	Расчеты по налогу на прибыль	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	Условный расход по налогу на прибыль по данным бухгалтерского учета - 800 тыс. руб. Налог на прибыль текущего периода - 1 997 тыс. руб.	.....
10.17.2	ПБУ 18/02, пункт 25	Расчеты по налогу на прибыль	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	Материалы (спецодежда) - 50 тыс. руб. Основные средства (амортизация) - 206 тыс. руб. Оценочные обязательства и резервы (отпуск) - 169 тыс. руб. Доходы будущих периодов (безвозм. получ. ОС) - (8) тыс. руб.	.....

10.17.3	ПБУ 18/02, пункт 25		Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	ПНО - 2 593 тыс. руб.
10.17.4	ПБУ 18/02, пункт 25		Суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	ОНА - (1 598) тыс. руб.
10.17.5	ПБУ 18/02, пункт 25		Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	ОНО - 202 тыс. руб.
10.17.6	ПБУ 18/02, пункт 25		Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные на счет учета прибылей и убытков в связи с выбытием объекта актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства	
10.18.1	ПБУ 18/02, пункт 25	Получение бюджетных средств	Характер и величина бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году	Субсидия на осуществление мероприятий по подготовке ЖКХ к работе в размере 3 158 тыс. руб. по соглашению от 27.12.19г.
10.18.2	ПБУ 18/02, пункт 25	Получение бюджетных кредитов	Назначение и величина бюджетных кредитов	*****
10.18.3	ПБУ 18/02, пункт 25	Получение прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды	Характер прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды	*****
10.18.4	ПБУ 18/02, пункт 25	Не выполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств	Не выполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств и связанные с ними условные обязательства и условные активы	*****
10.19	Информация о связанных сторонах			
10.19.1	ПБУ 11/2008, пункты 10, 11	В отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами	Информация - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008); - виды операций; - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям; - условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов; - величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; - величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нераскрытых для изъяснения, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам. Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	Учредитель 100% - РФ в лице Министерства науки и высшего образования РФ, операции отсутствуют
10.19.2	ПБУ 11/2008, пункт 12			

- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежей в пользу основного управленческого персонала); - долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты;		- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (вносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности); - вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе; - иные долгосрочные вознаграждения	Характер отношений между этими лицами	Основание для признания бенефициарным владельцем	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	ПБУ 11/2008, пункт 13	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	ПБУ 11/2008, пункт 5	Информация о бенефициарных владельцах	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	В отношении собственного оценочного обязательства	Информация: - величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода;	ПБУ 8/2010, пункт 24	- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде; - сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде;	ПБУ 8/2010, пункт 24	В составе оценочных обязательств отражено обязательство предприятия по оплате предстоящих отпусков работников. Сумма обязательств сформирована в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Расчет произведен, исходя из фактического количества дней предстоящих отпусков и среднего размера оплаты труда по каждому сотруднику. Пояснение к балансу раздел №7, сумма оценочных обязательств на 31.12.18г. - 4 602 тыс. руб., на 31.12.19г. - 5 447 тыс. руб. Начислено оценочных обязательств-9837 тыс. руб.	ПБУ 8/2010, пункт 24	4494 тыс. руб.	ПБУ 8/2010, пункт 24	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.	ПБУ 8/2010, пункт 24	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.	ПБУ 8/2010, пункт 24	Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, в совокупности и по каждому из видов выплат за 2019 год составляет - 1 710 тыс. руб., в т.ч.: - оплата труда - 1 362 тыс. руб.; - оплата отпуска - 331 тыс. руб.; - компенсация отпуска при увольнении - 17 тыс. руб. Удержано всего - 221 тыс. руб. В т.ч. НДФЛ - 221 тыс. руб.	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.	Начислено страховых взносов - 517 тыс. руб.
--	--	---	--	---	--	------------------------------	--	-----------------------------	--	--	--	---	-----------------------------	---	-----------------------------	--	-----------------------------	-----------------------	-----------------------------	--	-----------------------------	--	-----------------------------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

			5 тыс. руб.	- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства; - увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты); - характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения; - неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства; - ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010	Оплата отпускных работникам, до 31.12.2020
10.20.2	ПБУ 8/2010, пункт 25	Наличие условных обязательств	Информация:	- характер условного обязательства; - оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению; - неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства; - возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	
10.20.3	ПБУ 8/2010, пункт 26	Оценочное обязательство и условное обязательство возникло в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни	Взаимосвязь между соответствующим оценочным обязательством и условным обязательством		
10.20.4	ПБУ 8/2010, пункт 27	Поступление экономических выгод по условному активу является вероятным	По состоянию на конец отчетного периода характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.		
10.20.5	ПБУ 8/2010, пункт 28	Организация не раскрывает информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах в объеме, предусмотренном ПБУ 8/2010	Общий характер соответствующего оценочного обязательства, условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается.		
10.21		Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы			
10.22		Преображаемая деятельность			
10.23		Реорганизация			
10.24		Совместная деятельность			
10.25		Соглашения о разделе продукции			
10.26		Договоры строительного подряда			

10.27	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности					
10.28	Операции в иностранной валюте					
10.29	Изменения оценочных значений					
	ПБУ 21/2008 пункт 6			В пояснительной записке к бухгалтерской отчетности организация должна раскрывать следующую информацию об изменении оценочного значения: - содержание изменения, повлиявшего на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период; - содержание изменения, которое повлияет на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды, за исключением случаев, когда оценить влияние изменения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно. Факт невозможности такой оценки также подлежит раскрытию		
10.30	Движение денежных средств			Возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе: а) суммы открытых организацией, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков); б) величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта; в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация; г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.		
10.30.1	ПБУ 23/2011 пункт 24					
10.30.2	ПБУ 23/2011 пункт 24			Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на Суммы денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности)		
10.30.3	ПБУ 23/2011 пункт 24			Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту, определенному в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)		Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
10.30.4	ПБУ 23/2011 пункт 24					
10.30.5	ПБУ 23/2011 пункт 24			Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива.		

Пункт 25 использования аккредитива организацией исполнены, но средства аккредитива не зачислены на ее расчетный или иной счет Прочие статьи отчетности		
10.12.1 п. 27 ПБУ 4/99	Дополнительная информация Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия	Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, приведенных в бухгалтерском балансе или отчете о прибылях и убытках общей суммой
10.12.2 п. 27 ПБУ 4/99	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации, в том числе: - по обеспечениям выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций; характер обязательств, организации, по которым обязательства выданы поручительства (отдельно по связанным сторонам), сроки действия и суммы поручительства, оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть в том случае, если другая организация не выполнит свое обязательство; - по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений; - по обеспечениям выданным информация по потенциально существующим рискам неисполнения обязательств, в том числе возможные суммы штрафов, пени, неустоек; - превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства; - по обеспечениям полученным в форме поручительства третьих лиц: виды активов, по которым получены поручительства, организации - поручители (отдельно по связанным сторонам), анализ и оценка финансовой надежности поручителя; - по полученному в залог имущество: факт его получения, балансовая стоимость обеспеченного данным имуществом актива, вид и договорная стоимость полученного имущества, права и возможности использования имущества залогополучателем, справедливая стоимость (если возможно); - сумма обязательств по выданным собственным векселям, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены; - денежные средства, недоступные для использования (открытые в пользу третьих лиц аккредитивы, др. - средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, факт исполнения обязательств по

			договору, причины нечисления и суммы нечисленных средств, если обязательства уже выполнены.	
10.32.3	п. 9 МСА 301	Информация о судебных делах и претензионных спорах		ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» А-45-41190/2019 на сумму долга 7 093 008 руб.; А45-41191/2019 на сумму 8 77080,48 руб.; А45-43822/2019 на сумму 8 447 330,24 руб.; А-45-43821/2019 на сумму 6 521 486,40 руб.
10.32.4		Сведения о вне отчетной даты (п. 10.3.3)		
10.33.1	п. п. 10 и 11 ПБУ 7/98, п. 27 ПБУ 4/99	Информация о СПОД	Краткое описание характера СПОД	*****
10.33.2	п. п. 10 и 11 ПБУ 7/98, п. 27 ПБУ 4/99		Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки	*****
10.33.3	п. 10 ПБУ 7/98	Информация о дивидендах	Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год	*****

Дата: 10.03.2020г.

Руководитель


 Подпись: / Н. С. Лавринович
 Расшифровка подписи

Пропумеровано и прошнуровано
Всего 77 (Сорок семь) листов

Директор ООО «ЛИДЕР АУДИТ»

Е. Н. Алабужова

