

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «Аудит-Альянс»

400081 г. Волгоград ул. Ангарская д. 69/6

ИНН/КПП 3444087986/344301001

ОГРН 1033400320480

Член СРО «ААС» ОРНЗ 11806039203

Телефон: +7 (988) 959-15-16

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Публичного
акционерного общества
«Волгоградэнергосбыт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Волгоградэнергосбыт» (ОГРН 1053444090028, 400001, г.Волгоградская обл., г.Волгоград, ул. Козловская, д.14, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные

стандарты независимости), 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Аудируемое лицо имеет существенные остатки дебиторской задолженности контрагентов.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли исходя из недавнего опыта. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных аудируемым лицом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам.

Прочая информация

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с 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 иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемого лица, прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемого лица, прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период, и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель заданий по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Ивахненко О.А.

Аудиторская организация:
ООО «АФ «Аудит-Альянс»,
ОГРН № 1033400320480
Место нахождения: 400081 г., Волгоградская обл.
Волгоград, ул. Ангарская, дом 69/6
Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» Номер в реестре аудиторов и
аудиторских организаций СРО аудиторов: 21703015991

«25» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

			Коды
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Форма по ОКУД	0710001		
Организация <u>Публичное акционерное общество "Волгоградэнергобыт"</u> по ОКПО	74921744		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 3445071523		
Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u> по ОКВЭД 2	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u> по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
400001, Волгоградская обл, Волгоград г, Козловская ул., д. № 14

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3444087986
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	103340320480

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	-	6 592	25 100
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	94 409	99 772	112 868
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
6.25	Отложенные налоговые активы	1180	551 419	43 702	48 482
6.26	Прочие внеоборотные активы	1190	9 975	11 947	6 662
	Итого по разделу I	1100	655 803	162 013	193 112
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	2 576	2 116	2 189
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	176	108	44
5.1	Дебиторская задолженность	1230	7 374 351	11 903 573	12 255 098
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
6.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 911	75 853	52 886
6.5	Прочие оборотные активы	1260	4 166	8 037	11 367
	Итого по разделу II	1200	7 416 180	11 989 687	12 321 584
	БАЛАНС	1600	8 071 983	12 151 700	12 514 696

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ф.3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	48 011	48 011	48 011
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
ф.3	Переоценка внеоборотных активов	1340	46 384	46 384	46 384
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
ф.3	Резервный капитал	1360	4 801	4 801	-
ф.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6 730 228)	(2 943 845)	(3 042 029)
	Итого по разделу III	1300	(6 631 032)	(2 844 649)	(2 947 634)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
6.10	Отложенные налоговые обязательства	1420	447	862	971
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	1 570 056	2 040 816	10 639
	в том числе: кредиторская задолженность поставщикам		1 570 056	2 040 816	10 639
	Итого по разделу IV	1400	1 570 503	2 041 678	11 610
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	127 350	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	12 756 688	12 694 284	14 656 059
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
т.7	Оценочные обязательства	1540	248 474	260 387	794 661
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	13 132 512	12 954 671	15 450 720
	БАЛАНС	1700	8 071 983	12 151 700	12 514 696



Руководитель

(подпись)

Машенцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

Лалушкина Е.И.
Главный бухгалтер,
доверенность № 243 от 27.12.2019 г.

25 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Публичное акционерное общество "Волгоградэнергобьт" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
74921744		
3445071523		
35.14		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
6.13	Выручка	2110	27 754 142	27 732 570
6.14	Себестоимость продаж	2120	(25 676 981)	(25 766 952)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 077 161	1 965 618
т.6	Коммерческие расходы	2210	(1 037 409)	(1 146 141)
т.6	Управленческие расходы	2220	(155 912)	(161 034)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	883 840	658 443
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	8 289	5 856
	Проценты к уплате	2330	-	-
6.13	Прочие доходы	2340	8 615 364	8 627 239
6.14	Прочие расходы	2350	(13 808 739)	(9 131 318)
6.14	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(4 301 246)	160 220
6.10	Текущий налог на прибыль	2410	-	(50 269)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(343 553)	(22 897)
	в том числе:		-	(22 897)
6.10	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	415	108
6.10	Изменение отложенных налоговых активов	2450	516 282	(4 780)
6.14	Прочее	2460	(1 834)	(2 294)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 786 383)	102 985

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	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	2500	(3 786 383)	102 985
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Машенцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

Лапушкина Е.И.
Главный бухгалтер,
доверенность № 243 от 27.12.2019 г.

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

Организация <u>Публичное акционерное общество "Волгоградэнергообеспечение"</u>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	0710005	31	12	2019
Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u>	ИНН	74921744			
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКВЭД 2	3445071523			
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	35.14			
		12247	16		
		384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	22 942 788	24 014 165
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	22 686 816	23 466 252
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 289	6 132
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	247 683	541 781
Платежи - всего	4120	(23 474 364)	(24 388 863)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(21 803 858)	(22 216 724)
в связи с оплатой труда работников	4122	(746 550)	(689 717)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(118 970)	(84 135)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(804 986)	(1 398 287)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(531 576)	(374 698)
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	(13 194)	(4 491)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(13 194)	(4 491)
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	(13 194)	(4 491)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	7 200 410	7 273 773
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	127 350	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
поступления от погашени банковских векселей	4315	7 073 060	7 273 773
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(6 696 582)	(6 871 617)
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	-	-
платежи на покупку банковских векселей	4324	(6 696 582)	(6 871 617)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	503 828	402 156
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(40 942)	22 967
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	75 853	52 886
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34 911	75 853
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Машенцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

Лапушкина Е.И.
Главный бухгалтер,
Доверенность № 243 от 27.12.2019 г.

Отчет об измененных капиталах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Форма по ОКУД

Коды		
0710004		

Дата (число, месяц, год)

31	12	2019
----	----	------

по ОКПО

74921744

ИНН

3445071523

по ОКВЭД 2

35.14

по ОКФС / ОКФС

12247

по ОКЕИ

16

по ОКЕИ

384

Организация Публичное акционерное общество "Волгоградэнергобыт"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. <u>За 2018 г.</u>	3100	48 011	-	46 384	-	(3 042 029)	(2 947 634)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	102 985	102 985
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	102 985	102 985
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	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	4 801	(4 801)	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. За 2019 г.	3200	48 011	-	46 384	4 801	(2 943 845)	(2 844 649)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(3 786 383)	(3 786 383)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(3 786 383)	(3 786 383)
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	48 011	-	46 384	4 801	(6 730 228)	(6 631 032)

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	(2 947 634)	102 985	-	(2 844 649)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(2 947 634)	102 985	-	(2 844 649)
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(3 042 029)	102 985	(4 801)	(2 943 845)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(3 042 029)	102 985	(4 801)	(2 943 845)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "Волгоградэнергобыт"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	6 592	25 100
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	94 409	99 772	112 868
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	551 419	43 702	48 482
Прочие внеоборотные активы	1190	9 975	11 947	6 662
Запасы	1210	2 576	2 116	2 189
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	176	108	44
Дебиторская задолженность*	1230	7 374 351	11 903 573	12 255 098
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 911	75 853	52 886
Прочие оборотные активы	1260	4 166	8 037	11 367
ИТОГО активы	-	8 071 983	12 151 700	12 514 696
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	447	862	971
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	1 570 056	2 040 816	10 639
Заемные средства краткосрочные	1510	127 350	-	-
Кредиторская задолженность	1520	12 756 688	12 694 284	14 656 060
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	248 474	260 387	794 661
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	14 703 015	14 996 349	15 462 330
Стоимость чистых активов	-	(6 631 032)	(2 844 649)	(2 947 634)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	(6 631 032)	(2 844 649)	(2 947 634)



Руководитель
(подпись)

Машенцев Александр
Петрович
(расшифровка подписи)

Машенцев

Данушкина Е.И.
Главный бухгалтер,
Доверенность № 243 от 27.12.2019 г.

25 марта 2020 г.

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	130 465	(123 873)	-	-	(6 592)	-	-	-	130 465	(130 465)	
	5110	за 2018г.	130 465	(108 053)	-	-	(15 820)	-	-	-	130 465	(123 873)	
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2019г.	42 340	(42 340)	-	-	-	-	-	-	42 340	(42 340)	
	5111	за 2018г.	42 340	(42 340)	-	-	-	-	-	-	42 340	(42 340)	
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, Базы Данных	5102	за 2019г.	88 125	(81 533)	-	-	(6 592)	-	-	-	88 125	(88 125)	
	5112	за 2018г.	88 125	(65 713)	-	-	(15 820)	-	-	-	88 125	(81 533)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	2	2	2
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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	описано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5161	за 2019г.	-	-	-	-	
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	
	5190	за 2018г.	2 689	(2 689)	-	-	
в том числе:							
1С:Документооборот 8 КОРП	5181	за 2019г.	-	-	-	-	
	5191	за 2018г.	805	(805)	-	-	
Комплекс программ «СТЭК-Энерго» юридические лица	5182	за 2019г.	-	-	-	-	
	5192	за 2018г.	1 884	(1 884)	-	-	



Руководитель
Л.В.В. (подпись)

Машенцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

Лапушкина Е.И.

Лапушкина Е.И.
Главный бухгалтер,

Доверенность № 243 от 27.12.2019 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 2019г.	28	8 002	(28)	(7 885)	117
	5250	за 2018г.	172	4 493	(144)	(4 493)	28
В том числе:							
Производственное здание г. Михайловка, ул. Ленина, 191	5241	за 2019г.	28	-	28	-	-
	5251	за 2018г.	28	-	-	-	28
Система электрического обогрева конструкции кровли, желобов, водостоков зданий г. Камышин, ул. Красная, 28	5242	за 2019г.	-	117	-	-	117
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-
Сплит AERONIK ASI-24HS4/ASO-24HS4 (Фреон 410)	5243	за 2019г.	-	141	-	(141)	-
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
А/м LADA LARGUS, гос. №ВЕ 840 РК	5244	за 2019г.	-	590	-	(590)	-
	5254	за 2018г.	-	-	-	-	-
Система хранения Lenovo Storage Think System DE6000N Hybrid Flash Array SFF	5245	за 2019г.	-	6 499	-	(6 499)	-
	5255	за 2018г.	-	-	-	-	-
Прочие	5246	за 2019г.	-	655	-	(655)	-
	5256	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	200 992	217 694	185 394
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 _____ (подпись)
Машенцев Александр
 Петрович
 (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г. *Лапушкина*
 Лапушкина Е.И.
 Главный бухгалтер,
 доверенность № 243 от 27.12.2019 г.

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура			
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	107 839	(107 839)	6 696 582	(6 804 421)	376 479	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	107 839	(107 839)	7 035 117	(7 035 117)	402 156	(3 018)	-	-	107 839	(107 839)	-
в том числе:													
Векселя банков РФ	5306	за 2019г.	-	-	6 696 582	6 696 582	376 479	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	7 035 117	(7 035 117)	402 156	(3 018)	-	-	-	-	-
Выданные займы	5307	за 2019г.	-	-	-	(107 839)	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2018г.	107 839	(107 839)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2019г.	107 839	(107 839)	6 696 582	(6 804 421)	376 479	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г.	107 839	(107 839)	7 035 117	(7 035 117)	402 156	(3 018)	-	-	107 839	(107 839)	-

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



Руководитель _____ (подпись)

Машенцев Александр Петрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

Дарушкина Е.И.

Дарушкина Е.И.
Главный бухгалтер,
Доверенность № 243 от 27.12.2019 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	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
(подпись)

(расшифровка подписи)

Машенцев Александр
Петрович

25 марта 2020 г.

Лапушкина Е.И.

Лапушкина Е.И.
Главный бухгалтер,
Доверенность № 243 от 27.12.2019 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	603 233	-	100 691	-	(183 148)	-	-	(9 481)	-	-	522 866	-
	5521	за 2018г.	498 300	-	183 092	-	(59 196)	-	-	(18 963)	-	-	603 233	-
В том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	593 321	-	100 691	-	(182 850)	-	-	-	-	-	511 162	-
	5522	за 2018г.	468 789	-	183 092	-	(58 560)	-	-	-	-	-	593 321	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	9 912	-	-	11 571	(298)	-	-	(9 481)	-	-	11 704	-
	5524	за 2018г.	29 511	-	-	-	(636)	-	-	(18 963)	-	-	9 912	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	12 627 813	(1 327 473)	1 452 300	348 740	(2 660 092)	(4 533 057)	(498 888)	9 481	-	-	7 245 186	(393 701)
	5530	за 2018г.	13 135 819	(1 379 021)	316 028	213 630	(983 824)	(72 803)	51 548	18 963	-	-	12 627 813	(1 327 473)
В том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	10 479 113	(419 380)	1 622 872	-	(1 398 711)	(4 222 610)	46 281	-	-	-	6 480 674	(298 888)
	5531	за 2018г.	11 006 082	(462 777)	464 579	-	(936 735)	(54 813)	43 397	-	-	-	10 479 113	(419 380)
Авансы выданные	5512	за 2019г.	51 125	-	33 570	-	(26 972)	(14 701)	-	-	-	-	43 022	-
	5532	за 2018г.	36 209	-	34 618	-	(10 762)	(8 940)	-	-	-	-	51 125	-
Прочая	5513	за 2019г.	2 097 575	(908 093)	(204 857)	348 730	(1 234 339)	(295 100)	(545 169)	9 481	-	-	721 490	(94 813)
	5533	за 2018г.	2 093 528	(916 244)	183 169	213 630	(36 327)	(9 050)	8 151	18 963	-	-	2 097 575	(908 093)
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	13 231 046	(1 327 473)	1 552 991	360 311	(2 843 240)	(4 533 057)	(498 888)	9 481	X	X	7 768 052	(393 701)
	5520	за 2018г.	13 634 119	(1 379 021)	499 120	213 630	(1 043 020)	(72 803)	51 548	18 963	X	X	13 231 046	(1 327 473)

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	6 991 835	6 692 947	7 699 893	6 877 916	10 654 950	9 275 929
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 691 835	6 692 947	7 191 489	6 772 109	8 958 957	8 896 180
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	14 701	14 701	36 209	36 209
прочая	5543	-	-	483 703	91 106	1 659 784	743 540
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	финансовый результат	Долго-в-краткосрочную задолженность	Дебиторской в кредиторскую задолженность	кредиторской в Дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	2 040 816	-	-	(470 760)	-	-	-	-	1 570 056
	5571	за 2018г.	10 639	2 040 816	-	(10 639)	-	-	-	-	2 040 816
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2019г.	2 040 816	-	-	(470 760)	-	-	X	X	1 570 056
	5575	за 2018г.	10 639	2 040 816	-	(10 639)	-	-	X	X	2 040 816
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	12 694 284	5 165 805	791 223	(5 752 070)	(15 203)	-	-	-	12 884 038
	5580	за 2018г.	14 656 059	2 741 879	766 301	(5 443 018)	(26 937)	-	-	-	12 694 284
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	12 178 169	5 345 492	-	(5 493 541)	(439)	-	-	-	12 029 681
	5581	за 2018г.	13 881 144	3 388 172	-	(5 091 057)	(90)	-	-	-	12 178 169
авансы полученные	5562	за 2019г.	218 182	96 748	-	(107 519)	(1 370)	-	-	-	205 041
	5582	за 2018г.	231 756	(34 091)	-	27 354	(6 837)	-	-	-	218 182
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	98 244	60 210	309	(239)	-	-	-	-	158 524
	5583	за 2018г.	85 577	23 467	1 766	(12 566)	-	-	-	-	98 244
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	127 350	-	-	-	-	-	-	127 350
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	199 689	(462 995)	790 914	(150 772)	(13 394)	-	-	-	363 442
	5586	за 2018г.	457 582	(635 689)	764 535	(366 749)	(20 010)	-	-	-	199 689
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Итого	5550	за 2019г.	14 735 100	5 165 805	791 223	(6 222 830)	(15 203)	X	X	X	14 454 094
	5570	за 2018г.	14 666 698	4 782 695	766 301	(5 453 657)	(26 937)	X	X	X	14 735 100

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	7 539 828	9 202 425	9 447 566
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	7 539 828	9 202 425	9 447 566
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель (подпись)

Машенцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

Лагушкина Е.И.

25 марта 2020 г.

Главный бухгалтер,

Доверенность № 243 от 27.12.2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	43 278	52 621
Расходы на оплату труда	5620	568 762	547 856
Отчисления на социальные нужды	5630	140 899	132 676
Амортизация	5640	19 923	33 234
Прочие затраты	5650	421 811	540 788
Итого по элементам	5660	1 194 673	1 307 175
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	25 676 981	25 766 952
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	26 871 654	27 074 127

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



Руководитель

(подпись)

Машенцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

Лапушкина Е.И.

Лапушкина Е.И.
Главный бухгалтер,
доверенность № 243 от 27.12.2019 г.

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	260 387	257 070	243 152	(25 831)	248 474
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков работникам	5701	31 978	58 868	(59 102)	-	31 744
Резерв по судебным разбирательствам	5702	182 833	197 106	(157 973)	(24 860)	197 106
Резерв расходов на негосударственное пенсионное обеспечение	5703	22 907	1 096	(4 379)	-	19 624
Резерв расходов на выплату годового вознаграждения	5704	22 669	-	(21 698)	(971)	-

Руководитель

Машенцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)
Дягущкина Е.И.

25 марта 2020 г.

Машенцев Александр Петрович

Главный бухгалтер,
Доверенность № 243 от 27.12.2019 г.



8. 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	-	-	-



Руководитель (подпись)

Машенцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

Машенцев

Лапушкина Е.И.
Главный бухгалтер,
Доверенность № 243 от 27.12.2019 г.

25 марта 2020 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель

Машенцев Александр

Петрович

(расшифровка подписи)

Ляпушкина Е.И.

Главный бухгалтер,

Доверенность № 243 от 27.12.2019 г.

25 марта 2020 г.

**Публичное акционерное общество
«ВОЛГОГРАДЭНЕРГОСБЫТ»**

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2019 ГОД.**

город Волгоград

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Публичное акционерное общество «Волгоградэнерго», сокращенное фирменное наименование: ПАО «Волгоградэнерго» образовано 01 января 2005 года в результате реформирования ОАО «Волгоградэнерго».

Открытое акционерное общество «Волгоградэнерго» зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Центральному району гор. Волгограда, свидетельство о регистрации серия 34 № 002192132.

Внесено в единый государственный реестр юридических лиц 01.01.2005 года за основным государственным регистрационным номером 1053444090028. В связи с приведением наименования Общества в соответствие с Федеральным законом № 99-ФЗ от 05.05.2014 года, 08.07.2015 года зарегистрировано наименование Общества: Публичное акционерное общество «Волгоградэнерго».

Организационно-правовая форма/форма собственности/: Публичное акционерное общество частная собственность - коды ОКОПФ/ОКФС - 47/16.

Место нахождения (юридический адрес): 400001, Российская Федерация, Волгоградская область, город Волгоград, улица Козловская, 14.

ПАО «Волгоградэнерго» - гарантирующий поставщик электрической энергии (мощности) в границах Волгоградской области. Код ОКВЭД:

- торговля электрической энергии - **35.14**

Бухгалтерская отчетность ПАО «Волгоградэнерго» включает показатели деятельности всех обособленных структурных подразделений, не имеющих самостоятельного баланса.

Среднесписочная численность работающих в ПАО «Волгоградэнерго» за отчетный период 2019 год - 1064 человека, численность по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 1129 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов ПАО «Волгоградэнерго»:

За отчетный период:

с 01.01.2019г. по 31.12.2019г. - генеральный директор Машенцев Александр Петрович.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

1. Коротков Алексей Владимирович
2. Дворецкая Анна Николаевна
3. Мелихова Татьяна Юрьевна
4. Попов Сергей Юрьевич
5. Кузнецов Алексей Викторович

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Ведение бухгалтерского учета ПАО «Волгоградэнерго» в 2019 г. производилось в соответствии с принятой учетной политикой общества, основанной на нормах: Федерального Закона от 06 декабря 2011года за № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность ПАО «Волгоградэнерго» за 2019г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При выборе способов ведения бухгалтерского учета ПАО «Волгоградэнерго» руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности. Признак существенности показателей бухгалтерской отчетности составляет не менее пяти процентов в составе конкретной статьи.

Последствия изменений учетной политики отражаются в учете ретроспективным способом.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утвержденным Письмом Минфина РФ от 30.12.1993 № 160.

Переоценка основных средств не производится с 01.01.2010 г.

Стоимость вновь приобретаемых основных средств формируется по первоначальной стоимости, включающая все фактические расходы на их приобретение (создание).

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

2.2. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01г. № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости каждой единицы.

2.3. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся, равномерно.

2.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

2.5. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

2.6. Оценочные обязательства

Учет резервов ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98г. № 34н, положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н. Отражаются в бухгалтерской отчетности по строке «Оценочные обязательства».

2.7. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н, нормы Постановления Правительства от 29.12.2011г. № 1178 «Основы ценообразования в области регулирования цен (тарифов) в электроэнергетике».

2.8.1. Коммерческие расходы: ежемесячно в полном объеме списываются на счет продаж.

2.8.2. Управленческие расходы: ежемесячно в полном объеме списываются на счет продаж.

2.9.Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

2.10.Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – реализация электрической энергии (мощности) и единственного географического сегмента Российской Федерации - Волгоградская область.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 2019 ГОДА

В учетную политику общества в 2019 года изменения не вносились.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ на 2020 ГОД.

Учетная политика Общества на 2020 год не изменяет норм и методов ведения бухгалтерского учета.

5. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Корректировки, относящиеся к предыдущим периодам, Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.10 № 63н не производились.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД

Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности приведено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в виде таблиц.

6.1. Нематериальные активы.

Нематериальные активы: строка 1110 Раздела I «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Сведения о нематериальных активах отражены в пояснении к бухгалтерскому балансу раздел: 1 Нематериальные активы, таблица 1.1 Наличие и движение нематериальных активов (строки 5100-5112):

Сведения о наличии на балансе общества: программный комплекс «Биллинговая и ERP системы» на балансе с декабря 2007 года. Срок использования пять лет. Остаточной стоимости на 31.12.2019г. нет. В мае 2014 г. введена в промышленную эксплуатацию «Автоматизированная информационная система управления энергосбытовой деятельностью», балансовая стоимостью 79 100 тыс. руб. Полезный срок использования пять лет.

Приобретение (создания) новых нематериальных активов за 2019 год:

В отчетном году не осуществлялись вложения в создание и обновление нематериальных активов.

6.2. Основные средства и незавершенное строительство

Принятые сроки полезного использования по основным группам вновь приобретенных основных средств в 2019 г. приведены в таблице:

Группа основных средств	Сроки полезного использования, мес. мин-макс
Здания	-
Сооружения и передаточные устройства	121
Машины и оборудование	36-121
Транспортные средства	60
Производственный и хозяйственный инвентарь	37-61
Прочие	-

На конец отчетного периода балансовая стоимость основных средств – 335 978 тыс. руб. Стоимость незавершенных работ 117 тыс. руб.

6.2.1. Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, но не зарегистрированные в органах государственной регистрации:

Стоимости объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию, но не зарегистрированных в органах государственной регистрации на 31 декабря 2019 года нет.

6.2.2. Арендованные основные средства:

Стоимость арендованных основных средств на 31 декабря 2019 года составила 200 992 тыс. рублей (раздел 2 таблица 2.4), из них:

- земельных участков 24 шт., 16 304 тыс. рублей, общей площадью 22853,24 м. кв.;
- зданий 30 объектов, 184685 тыс. руб., площадью 10315,39 м. кв.

6.2.3. Объекты ОС, в лизинг не приобретались.

6.2.4. Полностью с амортизированные объекты основных средств:

На балансе Общества учитываются полностью с амортизированные объекты основных средств, которые продолжают эксплуатироваться. Их общее количество составляет 864 объекта, в том числе: здания - 17, транспорт - 55, прочее оборудование - 518, хозяйственный инвентарь - 263, сооружения - 11.

6.2.5. Отложенные налоговые активы:

Отложенные налоговые активы (строка 1180 «Бухгалтерский баланс») сформированы по временным разницам, которые создают оценочные обязательства и резервы в БУ в сумме- 39421 тыс. рублей и убыток текущего года – 511998 тыс. рублей,

6.2.6 Прочие внеоборотные активы строка 1190 «Бухгалтерский баланс» представлена расходами по доработке программных комплексов «СТЭК-Энерго», системы «1С: Документооборот». Срок, в течение которого будет производиться списание более 12 месяцев.

НИОКР: работы в отчетном периоде не производились.

6.3. Запасы

6.3.1. Стоимость материальных ценностей в Обществе в отчетности отражена в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений», то есть в оценочном значении.

6.4. Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2019 г. «Бухгалтерского баланса» указана в оценке «нетто» за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Структура дебиторской задолженности раскрыта в «Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках» раздел 5, таблица 5.1 (строки 5501-5520). Дебиторская задолженность представлена в разбивке на долгосрочную и краткосрочную, так как подписаны документы (соглашения и графики реструктуризации), подтверждающие о перенесении сроков платежей на более поздние сроки, превышающие срок 12 месяцев и более.

Значительное снижение дебиторской задолженности произошло из-за списания на финансовый результат 2019 года задолженности ликвидированных предприятий, в том числе предприятия-банкрота ВОАО «Химпром», с государственным участием в сумме основного долга – 4 091 562,7 тыс. рублей за потребленную электрическую энергию. Кроме того, списаны суммы ранее взысканных с ВОАО «Химпром» в судебном порядке пеней за просрочку платежей и не оплаченных в размере-1 247 530,3 тыс. рублей, списание таких пеней проведено в том числе за счет резерва по сомнительным долгам – 963 338,6 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2019 г. созданы резервы по сомнительной задолженности в сумме – 298 888 тыс. рублей.

6.5. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 31.12.2018	на 31.12.2019
Потери э/энергии	5123	3452
Расходы будущих периодов	2914	714
Итого:	8037	4166

6.6. Финансовые вложения.

В таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» отражены обороты по движению беспроцентных простых банковских векселей на сумму их фактической стоимости приобретения.

Финансовых вложений на 31.12.2019 года нет. Не погашенный заем ОАО «Орелэнергосбыт» в сумме 107 839 тыс. руб. по срокам погашения 37 839 тыс. руб. 19.04.2013г., 70 000 тыс. руб. до 19.02.2013г. в 2019г. списан с баланса Общества в связи с ликвидацией заемщика (заемщик – банкрот). Списание произведено на счет оценки финансового вложения.

На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов отсутствуют.

6.7. Денежные средства.

Движение денежных средств отражено в «Отчете о движении денежных средств»

Строка 1250 «Денежные средства» тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2018г.	31.12.2019
Средства в кассе	73	78	70
Средства на расчетных счетах	52079	72476	34787
Средства на валютных счетах	0	0	
Средства на специальных счетах в банках	734	3299	54
Итого денежные средства	52886	75853	34911
Векселя, подлежащие оплате по предъявлению	0	0	0

Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	0	0	0
Иные эквиваленты денежных средств <i>[в случае существенности раскрыть по видам]</i>	0	0	0
Итого денежные эквиваленты	0	0	0
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	52886	75853	34911

6.8. Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности в разделе 5, таблица 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» строки 5551-5570.

Долгосрочная кредиторская задолженность учтена в строке 1450 «Бухгалтерского баланса» в рамках обязательств, которые оформлены соглашением сторон, платежи по которым будут производиться не ранее чем через 12 месяцев.

Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками - строка 5561 пояснений к бухгалтерскому балансу раздел 5 таблица 5.3 «Поставщики и подрядчики». Кредиторская задолженность с сетевыми компаниями в бухгалтерском учете сформирована на основании первичных учетных документов в согласованных суммах на отчетную дату.

По суммам разногласий с сетевыми компаниями произведена оценка таких обязательств и начислены оценочные обязательства в сумме – 197 106 тыс. рублей.

6.9. Займы и кредиты на 31.12.2019

Заемные средства по стр. 1510 Бухгалтерского баланса представлены краткосрочным обязательством перед юридическим лицом по договору займа на сумму 127350 тыс. рублей. Кредитные линии и средства овердрафта в течении трех последних лет отсутствуют.

Обеспечение обязательств – выданных на 31.12.2019 г. – нет.

6.10. Отложенные налоги

6.10.1. Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

По данным бухгалтерского учета за 2019 год получен убыток до налогообложения, который скорректирован до налогового убытка (убытка в налоговом учете, отраженной в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2019г.) путем учета постоянных и временных разниц, сумм изменений отложенных активов (принятие убытков прошлых лет в уменьшение налогооблагаемой базы), изменений отложенных обязательств:

- Условный доход (расход) по налогу на прибыль за 2019 год составил – 860 249,2 тыс. руб.
- Постоянные налоговые обязательства, приведшие к увеличению налоговых платежей, составили – (367 619) тыс. руб.;
- Постоянные налоговые активы, приведшие к уменьшению налоговых платежей, составили- -24 066,4 тыс. руб.;
- Начислено отложенного налогового актива- (551 418,8) тыс. руб.;
- Списано отложенного налогового актива – 35 137,2 тыс. руб.;
- Изменение отложенного обязательства – (415) тыс. руб.
- Исчислен налог на прибыль- 0

6.10.2. *Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом:*

Изменение ставок по налогу на прибыль в течение отчетного периода не происходило.

6.11. Капитал Общества

Уставный капитал

На 31 декабря 2019 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	319595965	0,12	0
Привилегированные акции	80499134	0,12	-
Итого	400095099	0,12	0

Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 10% от уставного капитала Общества в сумме - 4801 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019 резервный фонд создан за счет прибыли 2017 года.

Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества составляет 46 384 тыс. руб., и состоит из результата переоценки основных средств учтенных в бухгалтерском балансе.

6.12. Резервы предстоящих расходов (оценочные обязательства)

В 2019 году созданы оценочные обязательства в сумме 257 070 тыс. руб. Расшифровка оценочных резервов раздел 7 «Оценочные обязательства». Сумма оценочных обязательств поясняется значительным количеством исков по несогласованным объемам и суммам услуг по передаче электрической энергии и потерь эл. Энергии с сетевой компанией, которые могут значительно повлиять на финансовый результат в будущих отчетных периодах.

ОТЧЕТ о ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2019г.

6.13. Выручка и прочие доходы

6.13.1. *Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности*

Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице.

тыс. руб.

Наименование	2018		2019		Изменение, %
	Тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
Выручка (стр.2110)	27732570	100	27754142	100	100,08
в т. ч. от продажи			-	-	-
Электрoэнергии (мощности) с учетом услуг по передаче эл. энергии	27730904	99,994	27752071	99,999	100,08
Прочее (в т. ч. работы, услуги)	1666	0,006	2071	0,0001	124,3

6.13.2. Информация о прочих доходах

Состав прочих доходов в сравнении с прошлым отчетным периодом представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование	2018	2019	Изменение
Доходы от выбытия ценных бумаг	7434254	7073060	(361194)
Восстановление оценочных резервов (РСД, оценочные обязательства)	46269	25987	(20282)
Штрафы пени неустойки признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	213689	360311	146622
Доходы, связанные с реализацией права требования	285235	173721	(111514)
Прибыль прошлых лет	614195	936789	322594
Возмещение убытков к получению	554	15168	14614
Прочие доходы	6105	15124	9019
Списано кредиторской зад-ти	26938	15204	(11734)
Итого	8627239	8615364	(11875)

Существенные изменения по статье «прибыль прошлых лет» произошли в связи с отражением в учете результатов судебных разбирательств по снятию разногласий с сетевыми компаниями и потребителями электроэнергии за прошлые периоды. В 2019г. с

6.14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Себестоимость (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах) проданных товаров, продукции, работ, услуг составила - 25 676 981 тыс. руб., в т.ч.:

- электроэнергии (мощности) с учетом услуг по передаче - 25 675 629 тыс. руб.;
- прочие услуги 1352 тыс. руб.

Структура затрат по элементам указана в пояснении к бухгалтерскому балансу раздел 6.

6.14.1. Информация о прочих расходах

Прочие расходы: Структура расходов по сравнению с прошлым отчетным периодом с учетом представлена в таблице:

Наименование	2018	2019	Изменение (+;-)
	тыс. руб.		тыс. руб.
Расходы от выбытия ценных бумаг	7036037	6697170	(338867)
Отчисления в резерв по сомнительным долгам	0	498888	498888

Наименование	2018	2019	Изменение (+;-)
	тыс. руб.		тыс. руб.
Штрафы, пени, неустойки признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	765388	790914	25526
Расходы связанные с реализацией права требования	386700	176963	(209737)
Создание оценочных обязательств	186207	198202	11995
Расходы на услуги банков	1582	2142	560
Социальные выплаты по КД	8355	6732	(1623)
Списание дебиторской задолженности по которой истек срок исковой давности	72803	4533057	4460254
Членские взносы в отраслевые фонды	3934	4201	267
Убытки прошлых лет	528544	829538	300994
Судебные расходы	9300	17149	7849
Расходы по взысканию дебиторской задолженности	91126	8820	(82306)
Госпошлины	23838	37722	13884
Возмещение убытков	13714	4949	(8765)
Прочие расходы	3790	2292	(1498)
Итого	9131318	13808739	4677421

На существенное увеличение прочих расходов стр.2350 отчета о финансовых результатах за 2019г. повлияло списание на финансовый результат 2019г. дебиторской задолженности за потребленную электроэнергию по дебиторам –банкроту ВОАО «Химпром»: основного долга- 4 091 562,7 тыс. рублей, пеней 278 049 тыс. рублей, а также исключение из ЕГРЮЛ предприятий, оказывающих коммунальные услуги на общую сумму- 145 748,7 тыс. рублей.

Указанная статья расходов в целом сформировала текущий убыток до налогообложения (строка 2300 отчета о финансовых результатах за 2019г.) в сумме 4 301 246 тыс. рублей, и как следствие отрицательный финансовый результат - убыток в сумме 3 786 383 тыс. рублей, и увеличение отрицательных чистых активов на указанную выше сумму.

6.14.2. Прочие убытки (прибыли)

В строке 2460 «Отчета о финансовых результатах» за 2019 год учтены предъявленные Обществу пени, корректировки налоговых обязательств за прошлые налоговые периоды и перерасчеты отложенных налоговых активов (пассивов).

6.15. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитывается как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству акций в обращении в течение отчетного года.

Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах). Средневзвешенное количество акций равно количеству акций в обращении. В течение отчетного года акции Общества не выкупались. Промежуточные дивиденды по привилегированным акциям в 2019 году не объявлялись. На основании чего базовый убыток (прибыль) на акцию определена с учетом привилегированных акций.

Наименование показателя	2018	2019 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	102985	(3786383)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	400095099	400095099

БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, РУБ.	0,25740	(9,4637)
--------------------------------	---------	----------

Общество не имеет потенциальных обыкновенных акций с разводняющим эффектом, поэтому расчет разводненной прибыли на акцию не производился.

7. Информация о связанных сторонах.

7.1. На 31.12.2019 г. перечень аффилированных лиц выглядит следующим образом:

Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения юридического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
Машенцев Александр Петрович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров, Генеральный директор	23.06.2018 21.02.2015	0%	0%
Захаров Петр Брониславович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Демьянова Екатерина Ивановна	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Байбаков Евгений Геннадьевич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Искандеров Вадим Азизович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Ларин Александр Юрьевич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%

Пономарева Лилия Алексеевна	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	Владеет более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	Неизвестно	22,6706	24,4081
Яровой Роман Николаевич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	25.06.2018	0%	0%
ИНВЕРЛАИР ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	ПРЕПАС 2, 6-й этаж, квартира/офис 603, АГИОИ ОМОЛОГИТЕС,П/И 1082, НИКОСИЯ, КИПР	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	25.06.2018	0%	0%

7.2. Членам Совета директоров в 2019 году выплаты не производились. Вознаграждение председателю Совета директоров составила – 6000 тыс. руб.

7.3 Размер вознаграждений, выплаченный основному управленческому персоналу в 2019 году составил: основная зарплата, отпуска, премии, предусмотренные положениями об оплате – 73 094 тыс. руб. Годовое вознаграждение -9 800 тыс. руб., компенсационные выплаты не производились. Исчислено и оплачено страховых платежей с выплат основному управленческому персоналу - 14 698 тыс. руб.

8. Условные обязательства и условные активы.

8.1. Незавершенные на отчетную дату судебные споры:

- с ПАО «МРСК Юга» филиал - «Волгоградэнерго» по объему оказанных услуг по передаче электрической энергии на сумму 296858 тыс. руб., по объему потерь электрической энергии в сетях ПАО «МРСК Юга» филиал - «Волгоградэнерго» на сумму 634 818 тыс. руб.

- с АО «ВМЭС по объему услуг по передаче электрической энергии на сумму 236048 тыс. руб., по объему потерь в сетях АО «ВМЭС» на сумму - 287905 тыс. руб.

- с МИ ФНС №2 Волгоградской области по правомерности доначисления сумм налоговых платежей пеней и штрафов на сумму- 95829,4 тыс. рублей.

Урегулирование указанных выше разногласий, не в пользу ПАО «Волгоградэнергообит», способно оказать в будущем существенное влияние на финансовый результат Общества. Оценивая риски по судебным разбирательствам, связанных с урегулированием разногласий по услугам по передаче электроэнергии и стоимости потерь в сетях, обществом произведена оценка обязательств. Оценочные обязательства по судебным разбирательствам на 31.12.2019г. – 197106 тыс. руб. См. пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках раздел 7 «Оценочные обязательства».

9. События после отчетной даты.

9.1. Для урегулирования вопроса по платежам на оптовом рынке электроэнергии (мощности) Общество получало статус кредитора предприятия с государственным участием (ВОАО «Химпром»). Задолженность перед ОРЭМ в части стоимости потребленной электроэнергии ВОАО «Химпром» фиксировалась один раз в три месяца и составила на дату ликвидации данного предприятия -4 091 562,7

тыс. рублей и в соответствии с Регламентом оптового рынка электроэнергии (мощности) задолженность Общества перед ОРЭМ фиксировалась в размере, превышающем задолженность ВОАО «Химпром». После списания дебиторской задолженности ВОАО «Химпром» Общество обратилось на ОРЭМ об урегулировании кредиторской задолженности Общества на сумму эквивалентную задолженности ВОАО «Химпром» перед «Волгоградэнергосбыт».

10. Планы Общества.

Сохранить статус Гарантирующего поставщика электроэнергии в границах Волгоградской области, повышая платежеспособность ПАО «Волгоградэнергосбыт», за счет повышения рентабельности (прибыльности) для срочного покрытия убытков прошлых лет; продолжить деятельность снижая накопленную дебиторскую и кредиторскую задолженности путем проведения более эффективной работы по взысканию с потребителей-неплательщиков долгов и снятия в судебном порядке разногласий с покупателями потерь, а так же проводить работу по реструктуризации кредиторской задолженности с сетевыми компаниями и участниками ОРЭМ.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.П. Машенцев

Е.И. Лапушкина

«25» марта 2020 года.
