

КНД 1166002

место штампа  
налогового органа

**ООО «УСЦ ЕВРОСИБЭНЕРГО»,**  
**3808226156/380801001**

(реквизиты налогоплательщика  
(представителя):  
- полное наименование организации,  
ИНН/КПП;  
- Ф.И.О. индивидуального  
предпринимателя (физического лица),  
ИНН (при наличии))

**Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде**

**9976, Межрегиональная  
инспекция ФНС России по  
крупнейшим**

Налоговый орган **налогоплательщикам № 6** настоящим документом подтверждает, что  
(наименование и код налогового органа)

**ООО "ИРКУТСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ", 3808166404/997650001**

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН  
(при наличии))

представил(а) **13.03.2019** в **00.00.00** налоговую декларацию (расчет)

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2018**

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файлах **NO\_BUHOTCH\_9976\_9976\_3808226156380801001\_20190313\_dedf8a93-0f1c-450a-bb80-  
6906dcbffa32**

(наименование файлов)

**9976, Межрегиональная инспекция ФНС России по крупнейшим  
налогоплательщикам № 6**

в налоговый орган (наименование и код налогового органа)

которая поступила **13.03.2019** и принята налоговым органом **13.03.2019**,

регистрационный номер **0000000000758970619**

**9976, Межрегиональная инспекция ФНС России по крупнейшим  
налогоплательщикам № 6**

(наименование, код налогового органа)



Данный документ заверен ЭЦП следующих  
субъектов: МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 6 (Казанский Дмитрий Михайлович)

Форма по КНД 1166007

место штампа  
налогового органа

**ООО «УСЦ ЕВРОСИБЭНЕРГО»,**  
**3808226156/380801001**

(реквизиты налогоплательщика  
(представителя):  
- полное наименование организации,  
ИНН/КПП;  
- Ф.И.О. индивидуального  
предпринимателя (физического лица),  
ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)  
в электронной форме**

Налоговый орган 9976 настоящим документом подтверждает, что  
(код налогового органа)

**ООО "ИРКУТСКЭНЕРГОСБЫТ", 3808166404/997650001**

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического  
лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, 0, 34, 2018**

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период,  
отчетный год)

представленной в файле NO\_VUNOTCH\_9976\_9976\_3808226156380801001\_20190313\_dedf8a93-0f1c-  
450a-bb80-6906dcbffa32  
(наименование файла)

не содержит ошибок (противоречий).

**9976**

(наименование, код налогового органа)



Данный документ заверен ЭЦП следующих


субъектов: МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 6 (Казанский Дмитрий Михайлович)

**Протокол контроля отчета**  
по форме ' Бухгалтерский отчет'  
за год, год не определен 2018 год (код периода 34)

Результат контроля: Отчет принят. В отчете обнаружены предупреждения  
 Название организации: ООО "ИРКУТСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ"  
 ОКПО: ООО "ИРКУТСКАЯ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ"  
 Имя файла отчета: NO\_VUNOTCH\_9976\_9976\_3808226156380801001\_20190313\_add83dda-  
 ff93-4311-b4d4-4d78c9c76563\_20190313082850.xml  
 Дата получения отчета: 13.03.2019 13:35:45  
 Дата обработки отчета: 14.03.2019 8:43:37

В отчете обнаружены предупреждения:

№ п/п	Графа (строка) с ошибкой		Описание предупреждения	Левая часть проверяемого выражения	Правая часть проверяемого выражения	Обнаруженное отклонение
	Номер	Код, определяющий уникальность строки				
1	2	3	4	5	6	7
1	3		стр.4120 гр.3=стр.4121+4122+4123+4124+4129 гр.3	33406005	33160493	245512

 Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов: Иркутскстат (Семенова Ольга Николаевна)





ЗАО ФИРМА «АУДИТ-ДЕЛО»

664007 г. Иркутск, ул. Фридриха Энгельса, 10

Почтовый адрес: 664007, г. Иркутск-7, а/я 410

тел.: (3952) 29-42-75, факс: (3952) 29-42-46 e-mail: [audit@baikmail.ru](mailto:audit@baikmail.ru)

[www.gk-delo.ru](http://www.gk-delo.ru)

АУДИТ

ОЦЕНКА

КОНСАЛТИНГ

ЮР. УСЛУГИ

HR. УСЛУГИ

Закрытое акционерное общество

Фирма "Аудит-Дело"

Исх. № 450

от « 11 » 03 2019 г.

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Иркутская Энергосбытовая компания» и иным пользователям

### Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Иркутская Энергосбытовая компания» (ОГРН 1073808009659, г. Иркутск, ул. Лермонтова, 257, 664033), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Иркутская Энергосбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего аудиторского заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления



ГРУППА КОМПАНИЙ «ДЕЛО»

Закрытое акционерное общество Фирма «Аудит-Дело»  
(ЗАО Фирма «Аудит-Дело»)

ул. Фридриха Энгельса, 10, Иркутск, Россия, 664007, а/я 410

Телефон: (3952) 29-42-75, факс: (3952) 29-42-46.

E-mail: [audit@baikmail.ru](mailto:audit@baikmail.ru)



бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 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:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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;

- 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 Общества;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Общества 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 бухгалтерской (финансовой) 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, 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.

Генеральный директор  
ЗАО Фирма «Аудит-Дело»



А.П. Акулова

квалификационный аттестат  
Министерства финансов РФ  
по общему аудиту № 014645,  
выдан МФ РФ 27.06.1996г, с 25.04.2002  
продлен на неограниченный срок  
(протокол ЦАЛАК МФ РФ №105)  
Член СРО «ААС»

Руководитель аудиторского  
задания

Л.Н. Мильхеева  
Квалификационный аттестат, выданный  
НП «Российская коллегия аудиторов»  
№ 05-000352 от 25.04.2013 г.  
на неограниченный срок  
(протокол № 17 НП «Российская  
коллегия аудиторов» от 25.04.2013)  
Член СРО ААС

Дата аудиторского заключения

11 марта 2019 года

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной ответственностью  
«Иркутская Энергосбытовая компания»  
Основной государственный регистрационный номер:  
1073808009659  
Место нахождения: 664033 г. Иркутск,  
ул. Лермонтова, 257

Независимый аудитор:

Закрытое акционерное общество Фирма «Аудит-  
Дело»  
Свидетельство о государственной регистрации №  
2431 выдано регистрационной палатой  
администрации города Иркутска 23.12.1998 г.  
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано  
06 августа 2002 г. за № 001443526  
Член Саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)  
ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских  
организаций 11606068056.





**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 декабря 2018 г.

Организация Иркутская Энергосбытовая компания, ООО  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Продажа электроэнергии  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
ООО/ частная  
Единица измерения: тысяча рублей  
Местонахождение (адрес) 664033, Иркутская обл, Иркутск г, Лермонтова ул, дом № 257

Форма по ОКУД	К О Д Ы	
Дата (год, месяц, число)	0710001	
по ОКПО	2018-12-31	
ИНН	80248346	
по ОКВЭД	3808166404	
	35 14	
по ОКПФ/ОКФС	12300	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018	на 31 декабря 2017	на 31 декабря
			г.	г.	2016 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. Внеоборотные активы</b>				
1.1, 1.2, 1.3	Нематериальные активы	1110	-	-	-
1.4	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
2.	Основные средства	1150	202 750	217 685	217 050
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.	Финансовые вложения	1170	5 000	8	89
	Отложенные налоговые активы	1180	542 769	620 003	595 932
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 945	154	136
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>752 464</b>	<b>837 850</b>	<b>813 207</b>
	<b>II. Оборотные активы</b>				
4.	Запасы	1210	21 234	34 166	25 582
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	102	104	113
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	3 746 177	3 112 229	3 239 902
3.	Финансовые вложения	1240	-	8 042	12 995
	Денежные средства	1250	174 604	36 197	37 574
	Прочие оборотные активы	1260	201	200	200
	Внутрихозяйственные расчеты	1270	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>3 942 318</b>	<b>3 190 937</b>	<b>3 316 366</b>
	<b>БАЛАНС (сумма строк 1100 + 1200)</b>	<b>1600</b>	<b>4 694 782</b>	<b>4 028 787</b>	<b>4 129 573</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018	на 31 декабря 2017	на 31 декабря
			г.	г.	2016 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. Капитал и резервы</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	644 000	644 000	644 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 399 010	1 399 010	1 399 010
	Резервный капитал	1360	9 924	9 924	9 924
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1370	(1 069 721)	(1 069 721)	(1 019 647)
	Нераспределенная прибыль отчетного периода	1380	563 730	-	-
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>1 546 943</b>	<b>983 213</b>	<b>1 033 287</b>
	<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	285 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 020	2 879	506
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>5 020</b>	<b>2 879</b>	<b>285 506</b>
	<b>V. Краткосрочные обязательства</b>				
	Заемные средства	1510	-	298 827	132 130
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	3 090 067	2 690 280	2 628 065
	Доходы будущих периодов	1530	-	9	9
7.	Оценочные обязательства	1540	52 752	53 579	50 575
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Внутрихозяйственные расчеты	1560	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>3 142 819</b>	<b>3 042 695</b>	<b>2 810 780</b>
	<b>БАЛАНС (сумма строк 1300 + 1400 + 1500)</b>	<b>1700</b>	<b>4 694 782</b>	<b>4 028 787</b>	<b>4 129 573</b>



Руководитель  
Иркутская Энергосбытовая компания  
30 марта 2019 г.

Хвостов А.Ю.  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
департамента по  
учету ООО УСЦ  
Евроспбэнерго по  
дов. №27 от  
09.01.2019 г.

(подпись)

Зеленцова Ю.Г.  
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах**

за \_\_\_\_\_ 2018 г.

Организация Иркутская Энергосбытовая компания, ООО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности продажа электроэнергии  
 Наименование код ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
 ООО/ частная \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: \_\_\_\_\_ тыс. руб.

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

К О Д Ы
0710002
2018-12-31
80248346
3808166404
35.14
12300 / 16
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	<b>Выручка</b>	<b>2110</b>	<b>34 719 141</b>	<b>32 194 722</b>
	в том числе от продажи:			
	электрическая энергия, мощность	2111	33 975 741	31 484 554
	тепловая энергия	2112	-	-
	подпитка систем	2113	-	-
	ХОВ и конденсат	2114	-	-
	прочие услуги	2115	743 400	710 168
	<b>Себестоимость продаж</b>	<b>2120</b>	<b>(23 558 287)</b>	<b>(22 037 887)</b>
	в том числе проданных:			
	электрическая энергия, мощность	2121	(22 972 191)	(21 502 216)
	тепловая энергия	2122	-	-
	подпитка систем	2123	-	-
	ХОВ и конденсат	2124	-	-
	прочие услуги	2125	(586 096)	(535 671)
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>2100</b>	<b>11 160 854</b>	<b>10 156 835</b>
	Коммерческие расходы	2210	(10 210 724)	(9 776 087)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>950 130</b>	<b>380 748</b>
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 825	6 769
	Проценты к уплате	2330	(50 167)	(119 215)
	Прочие доходы	2340	161 698	200 514
	Прочие расходы	2350	(357 655)	(512 909)
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>714 831</b>	<b>(44 093)</b>
	Текущий налог на прибыль	2410	(72 648)	(27 409)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2411	(11 159)	(14 530)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 141)	(2 373)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(79 335)	(12 654)
	Прочее	2460	3 023	36 455
	<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	<b>2400</b>	<b>563 730</b>	<b>(50 074)</b>

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Код строки	За 2018 г.	За 2017 г.
<b>СПРАВОЧНО:</b>			
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	563 730	(50 074)
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Хвостов А.Ю.

(расшифровка подписи)

08 марта 2019 г.



Руководитель  
 департамента по  
 учету ООО УСЦ  
 Евросибэнерго по  
 дов. №27 от  
 09.01.2019 г.

(подпись)

Зеленцова Ю.Г.

(расшифровка подписи)



**Отчет об измененных капиталах  
за Январь - Декабрь 2018г.**

<b>Коды</b>		
0710003		
31	12	2018
80248346		
3808166404		
35.14		
12300	16	
384		

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

**Общество с ограниченной ответственностью "ИРКУТСКАЯ  
ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ"**

Организация \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
ООО / частная \_\_\_\_\_  
Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	644 000	-	1 399 010	9 924	(1 019 647)	1 033 287
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	-	-
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	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Собственные				перерапределяемая			Итого
		Уставный капитал	акции, выкупленные у	Добавочный капитал	Резервный капитал	прибыль (непокрытый	капитал	убыток)	
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	50 074	-	50 074	
в том числе:									
убыток	3221	X	X	X	X	50 074	-	50 074	
переченка имущества	3222	X	X	-	-	-	-	-	
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-	-	
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-	-	
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-	-	
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 2017 г. За 2018 г.	3200	644 000	-	1 399 010	9 924	(1 069 721)	-	983 213	
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	563 730	-	563 730	
в том числе:									
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	563 730	-	563 730	
переченка имущества	3312	X	X	-	-	-	-	-	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	-	-	-	-	
увеличение номинального выпуска акций	3314	-	-	-	-	X	-	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-	-	
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-	
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
убыток	3321	X	X	X	X	-	-	-	
переченка имущества	3322	X	X	-	-	-	-	-	
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	-	-	-	-	
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-	-	
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-	-	
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 2018 г.	3300	644 000	-	1 399 010	9 924	(505 991)	-	1 546 943	



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убылка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-





**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2018г.**

		<b>Коды</b>		
		<b>0710004</b>		
		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2018</b>
		<b>80248346</b>		
		<b>3808166404</b>		
		<b>35.14</b>		
		<b>12300</b>	<b>16</b>	
		<b>384</b>		

Организация **ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ**      Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_      Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности продажа электроэнергии      по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Организация по ОКПО \_\_\_\_\_      ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организация по ОКВЭД \_\_\_\_\_      по ОКОНФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018г.	За Январь - Декабрь 2017г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	33 861 070	32 424 232
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	32 876 264	31 690 373
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	873 171	490 742
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	111 635	243 117
Платежи - всего	4120	(33 406 005)	(32 287 225)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(31 883 249)	(29 776 836)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 094 362)	(1 059 104)
процентов по долговым обязательствам	4123	(50 411)	(119 250)
налога на прибыль	4124	(21 203)	(17 637)
платежи во внебюджетные фонды	4125	(245 512)	(265 452)
прочие платежи	4129	(111 268)	(1 048 946)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	455 065	137 007
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	646	12 782
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	19	4 022
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	133	8 261
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	494	499
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(18 721)	(32 619)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(18 721)	(32 619)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	(18 075)	(19 837)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018г.	За Январь - Декабрь 2017г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	10 664 362	15 617 830
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	10 664 362	15 617 830
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(10 962 945)	(15 736 377)
в том числе:			
соотвенникам (участникам) в связи с выкупом у них акции (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	(10 962 945)	(15 736 377)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(298 583)	(118 547)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	138 407	(1 377)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	36 197	37 574
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	174 604	36 197
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

**Хвостов А.Ю.**

(расшифровка подписи)

Руководитель  
департамента  
по учету ООО  
УСЦ

Евросибэнерго  
по дов. №27 от  
09.01.2019г.

(подпись)

**Зеленцова Ю.Г.**

(расшифровка подписи)

06 марта 2019г.





**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 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		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Убыток от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Кол	
	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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

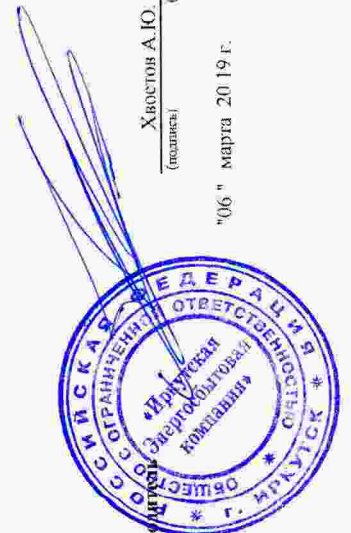
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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 2018 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	



Руководитель департамента по учету  
 ООО УСЦ Евросибэнерго по дов. №27  
 от 09.01.2019 г.

*(Handwritten signature)*

Зеленцова Ю.Г.  
 (расшифровка подписи)

Хвостов А.Ю.  
 (подпись)

"06" марта 2019 г.

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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	406 375	(223 904)	41 504	(2 647)	2 549	(34 067)	-	-	445 232	(255 422)
в том числе:												
Транспортные средства	5210	за 2017 г.	367 602	(195 037)	40 394	(1 621)	1 487	(30 354)	-	-	406 375	(223 904)
	5201	за 2018 г.	54 547	(42 907)	6 002	-	-	(4577)	-	-	60 549	(47 484)
	5211	за 2017 г.	51 271	(38 831)	4 216	(940)	806	(4881)	-	-	54 547	(42 907)
	5202	за 2018 г.	14 420	(4 597)	-	-	-	(600)	-	-	14 420	(5 197)
	5212	за 2017 г.	14 420	(3 982)	-	-	-	(615)	-	-	14 420	(4 597)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2018 г.	136 983	(85 135)	23 951	(1 150)	1 102	(18 280)	-	-	159 784	(102 416)
	5213	за 2017 г.	111 230	(68 456)	25 786	(33)	33	(16 712)	-	-	136 983	(85 135)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2018 г.	10 342	(9 102)	971	(362)	357	(604)	-	-	10 952	(9 247)
	5214	за 2017 г.	9 830	(8 303)	659	(147)	147	(947)	-	-	10 342	(9 102)
Земельные участки	5205	за 2018 г.	3 397	-	107	-	-	-	-	-	3 504	-
	5215	за 2017 г.	3 345	-	52	-	-	-	-	-	3 397	-
Офисное оборудование	5206	за 2018 г.	64 136	(54 368)	7 763	(1 136)	1 089	(4 775)	-	-	70 763	(58 054)
	5216	за 2017 г.	54 956	(52 734)	9 681	(502)	502	(2 136)	-	-	64 136	(54 368)
Здания	5207	за 2018 г.	122 551	(27 795)	2 274	-	-	(5 183)	-	-	124 825	(32 977)
	5217	за 2017 г.	122 551	(22 731)	-	-	-	(5 064)	-	-	122 551	(27 795)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	435	-	-	(48)	-	-	435	(48)
в том числе:												
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 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	
незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	35 214	26 813	(7 583)	(41 504)	12 940
	5250	за 2017 г.	44 485	34 412	(2 989)	(40 394)	35 214
в том числе:	5241	за 2018 г.	380	2 927	(3 307)	-	-
	5251	за 2017 г.	-	380	-	-	380
Приобретение земельных участков	5242	за 2018 г.	-	107	-	(107)	-
	5252	за 2017 г.	-	52	-	(52)	-
строительство новых объектов	5243	за 2018 г.	24 409	2 700	(1 471)	(13 267)	12 371
	5253	за 2017 г.	42 631	8 886	(149)	(26 959)	24 409
реконструкция и модернизация	5244	за 2018 г.	9 943	10 075	-	(19 612)	406
	5254	за 2017 г.	1 419	10 380	-	(1 856)	9 943
Приобретение отдельных объектов основных средств	5245	за 2018 г.	-	8 083	-	(8 083)	-
	5255	за 2017 г.	-	11 527	-	(11 527)	-
Прочие	5246	за 2018 г.	483	2 921	(2 806)	(435)	163
	5256	за 2017 г.	435	2 887	(2 840)	-	483
	5247	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2017 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции -	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции -	в том числе:
здания	5260	-	-	1 856	-
здания	5261	-	-	-	-
сооружения и перелачные устройства	5262	-	-	-	-
машины и оборудование	5263	-	-	1 856	-
транспортные средства	5264	-	-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-	-	-
другие виды основных средств	5266	-	-	-	-
уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
здания	5271	-	-	-	-
сооружения и перелачные устройства	5272	-	-	-	-
машины и оборудование	5273	-	-	-	-
транспортные средства	5274	-	-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-	-	-
другие виды основных средств	5276	-	-	-	-
	5277	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

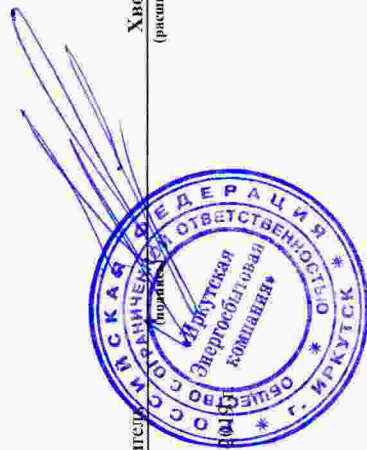
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	347	347
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	850	850
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	46 916	26 673	30 975
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

Руководитель  
департамента по учету  
ООО УСЦ  
Евросибэнерго по дов.  
№27 от 09.01.2019г.

  
(подпись)

Зеленцова Ю.Г.  
(расшифровка подписи)

Хвостов А.Ю.  
(расшифровка подписи)



Руководитель

06 марта 2019г.

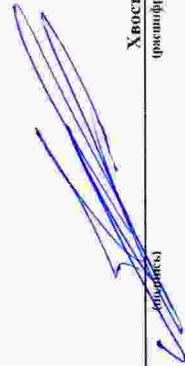
3. Финансовые вложения  
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	8	-	14 082	(1 778)	(7 311)	-	-	-	12 311	(7 311)
	5311	за 2017 г.	89	-	13 416	(11 745)	-	-	(1 752)	8	-	-
в том числе: вклады в уставный капитал	5302	за 2018 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	(8)
	5312	за 2017 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	8	-	-
представленные займы	5303	за 2018 г.	-	-	5 000	-	-	-	-	-	5 000	-
	5313	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие Цессии)	5304	за 2018 г.	-	-	9 082	(1 778)	(7 303)	-	-	-	7 303	(7 303)
	5314	за 2017 г.	81	-	13 416	(11 745)	-	-	(1 752)	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	10 909	(2 868)	-	(10 909)	2 868	-	-	-	-	-
	5315	за 2017 г.	12 995	-	6 006	(8 001)	(2 868)	-	(91)	10 910	(2 868)	-
в том числе: вклады в уставный капитал	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
представленные займы	5307	за 2018 г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2017 г.	5 000	-	-	-	-	-	-	5 000	-	-
прочие Цессии)	5308	за 2018 г.	5 909	(2 868)	-	(5 909)	2 868	-	-	-	-	-
	5318	за 2017 г.	-	-	6 006	(6)	(2 868)	-	(91)	5 909	(2 868)	-
прочие (вклады, ценные бумаги)	5309	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	за 2017 г.	7 995	-	-	(7 995)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	10 917	(2 868)	14 082	(12 687)	(4 443)	-	-	12 311	(7 311)	-
	5310	за 2017 г.	13 084	-	19 422	(19 746)	(2 868)	-	(1 843)	10 918	(2 868)	-

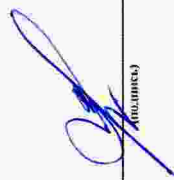


3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель  Хвостов А.Ю.  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
департамента по учету  
ООО УСЦ  
ЕвроСибЭнерго по дов.  
№27 от 09.01.2019г.



Зеленова Ю.Г.  
(расшифровка подписи)

06 марта 2019 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	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения	оборот запасов между их группами	себе-стоимость	величина резерва под
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	23 149	-	43 782 760	(43 785 749)	-	(97)	X	20 160	(97)
	5420	за 2017 г.	15 925	-	41 412 685	(41 405 461)	-	-	X	23 149	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	23 149	-	82 236	(85 225)	-	(97)	72 330	20 160	(97)
	5421	за 2017 г.	15 925	-	80 318	(73 094)	-	-	63 264	23 149	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	22 973 848	(22 973 848)	-	-	22 973 848	-	-
	5423	за 2017 г.	-	-	21 522 018	(21 522 018)	-	-	21 513 563	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета)	5407	за 2018 г.	11 017	-	1 754	11 600	-	-	-	1 171	-
	5427	за 2017 г.	9 657	-	10 898	9 538	-	-	-	11 017	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

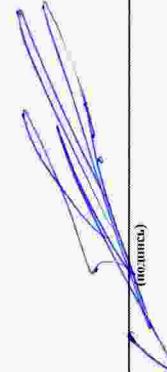
**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения	оборот запасов между их группами	себе-стоимость	величина резерва под
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	23 149	-	43 782 760	(43 785 749)	(97)	X	20 160	(97)	
	5420	за 2017 г.	15 925	-	41 412 685	(41 405 461)	-	X	23 149	-	
в том числе:	5401	за 2018 г.	23 149	-	82 236	(85 225)	(97)		20 160	(97)	
	5421	за 2017 г.	15 925	-	80 318	(73 094)	-		23 149	-	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	за 2018 г.	-	-	-	-	-		-	-	
Готовая продукция	5422	за 2017 г.	-	-	-	-	-		-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	22 973 848	(22 973 848)	-		-	-	
	5423	за 2017 г.	-	-	21 522 018	(21 522 018)	-		-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-		-	-	
Загрузки в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5425	за 2017 г.	-	-	-	-	-		-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-		-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета.	5407	за 2018 г.	11 017	-	1 754	11 600	-		1 171	-	
	5427	за 2017 г.	9 657	-	10 898	9 538	-		11 017	-	
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-		-	-	
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-		-	-	



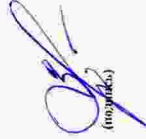
4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	-	-	-

  
(подпись)

Хвостов А.Ю.  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
департамента по учету  
ООО УСЦ  
Евросибэнерго по дов.  
№27 от 09.01.2019г.

  
(подпись)

Зеленцова Ю.Г.  
(расшифровка подписи)

06 марта 2019 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность  
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			поступление			выбыло			
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовые результаты	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	3 161 925	(3 160 515)	480 929	-	(544 906)	-	69 340	-	3 097 949	(3 091 175)
	5521	за 2017 г.	2 625 340	(2 477 893)	1 172 555	-	(635 970)	-	2 431 584	-	3 161 925	(3 160 515)
в том числе:												
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	2 928 092	(2 926 682)	452 873	-	(544 728)	-	90 445	-	2 836 237
5522		за 2017 г.	2 472 306	(2 332 477)	1 090 051	-	(634 265)	-	2 332 477	-	2 928 092	(2 926 682)
Авансы выданные	5503	за 2018 г.	1 906	(1 906)	560	-	(178)	-	(382)	-	2 288	(2 288)
	5523	за 2017 г.	2 905	(2 905)	706	-	(1 705)	-	2 905	-	1 906	(1 906)
Прочая	5504	за 2018 г.	231 927	(231 927)	27 496	-	-	-	(20 723)	-	259 423	(252 650)
	5524	за 2017 г.	150 129	(142 511)	81 798	-	-	-	142 511	-	231 927	(231 927)
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2018 г.	3 348 455	(237 635)	2 188 194	-	(1 748 299)	-	188 689	-	3 788 350	(48 946)
	5530	за 2017 г.	3 727 267	(634 812)	3 373 607	-	(3 752 419)	-	634 812	-	3 348 455	(237 635)
в том числе:												
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	2 495 147	(228 557)	1 009 952	-	(710 214)	-	184 094	-	2 794 885
5531		за 2017 г.	2 550 581	(631 787)	2 547 407	-	(2 602 841)	-	631 787	-	2 495 147	(228 557)
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	130 632	-	2 650	-	(111 948)	-	(15)	-	21 334	(15)
	5532	за 2017 г.	72 730	-	65 346	-	(7 444)	-	-	-	130 632	-
Прочая	5513	за 2018 г.	722 676	(9 078)	1 175 592	-	(926 137)	-	4 610	-	972 131	(4 468)
	5533	за 2017 г.	1 103 956	(3 025)	760 854	-	(1 142 134)	-	3 025	-	722 676	(9 078)
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018 г.	6 510 380	(3 398 150)	2 669 123	-	(2 293 205)	-	258 029	X	6 886 299	(3 140 121)
	5520	за 2017 г.	6 352 607	(3 112 705)	4 546 162	-	(4 388 389)	-	3 112 705	X	6 510 380	(3 398 150)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 940 005	799 884	4 870 240	1 480 021	4 152 086	1 039 381
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 629 782	749 082	3 961 801	807 562	3 992 327	1 028 063
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых)	5542	3 828	1 525	5 300	3 408	2 905	-
прочая	5543	306 395	49 277	903 139	669 051	156 854	11 318
	5544	-	-	-	-	-	-

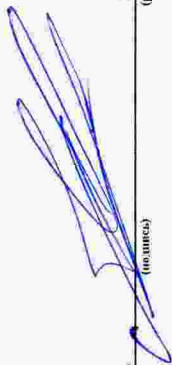
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		погашение	списание на финансовый результат		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	522 400	18 088	(540 488)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5571	за 2017 г.	285 000	1 500 000	83 612	(1 868 612)	-	-	-	-	-
	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	522 400	18 088	(540 488)	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	285 000	1 500 000	83 612	(1 868 612)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	2 989 106	13 707 255	32 196	(13 638 491)	-	-	-	-	3 090 067
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2017 г.	2 760 195	18 575 452	35 604	(18 381 195)	-	-	(949)	-	2 989 106
авансы полученные	5562	за 2018 г.	1 800 769	1 246 076	-	(976 179)	-	-	-	-	2 070 666
	5581	за 2017 г.	1 815 405	1 797 845	-	(1 812 481)	-	-	-	-	1 800 769
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	578 043	256 239	-	(276 985)	-	-	-	-	557 297
кредиты	5582	за 2017 г.	521 545	656 960	-	(599 513)	-	-	(949)	-	578 043
займы	5563	за 2018 г.	162 261	910 542	-	(807 370)	-	-	-	-	265 433
	5583	за 2017 г.	154 029	829 318	-	(821 086)	-	-	-	-	162 261
прочая	5564	за 2018 г.	298 827	10 141 962	32 196	(10 472 985)	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	132 408	14 117 830	35 604	(13 987 015)	-	-	-	-	298 827
займы	5565	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018 г.	105 889	60 032	-	(14 737)	-	-	-	-	151 184
задолженность перед персоналом организации	5586	за 2017 г.	93 484	116 090	-	(103 683)	-	-	-	-	105 889
Итого	5567	за 2018 г.	43 318	1 092 404	-	(1 090 235)	-	-	-	-	45 487
	5587	за 2017 г.	43 324	1 057 409	-	(1 057 415)	-	-	-	-	43 318
	5550	за 2018 г.	2 989 106	14 229 655	50 284	(14 178 979)	-	-	-	X	3 090 067
	5570	за 2017 г.	3 045 195	20 075 452	119 216	(20 249 807)	-	-	(949)	X	2 989 106



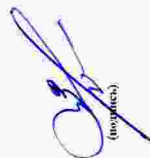
5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590			
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591			
расчеты с покупателями и заказчиками	5592			
	5593			

  
 (подпись)

Хвостов А.Ю.  
 (расшифровка подписи)

Руководитель  
 департамента по учету  
 ООО УСЦ  
 Евросибирэнерго по дов.  
 №27 от 09.01.2019г.

  
 (подпись)

Зеленова Ю.Г.  
 (расшифровка подписи)

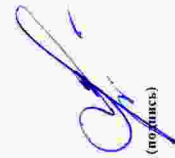
06 марта 2019 г.



6. Затраты на производство

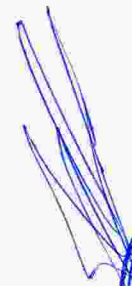
Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	32 235 083	29 927 771
Расходы на оплату труда	5620	1 041 446	1 011 201
Отчисления на социальные нужды	5630	297 892	287 029
Амортизация	5640	34 057	30 239
Прочие затраты	5650	160 533	557 734
Итого по элементам	5660	33 769 011	31 813 974
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	33 769 011	31 813 974

Руководитель  
делартамента по учету  
ООО УСЦ  
Евросибэнерго по дов.  
№27 от 09.01.2019г.



(подпись)

Хвостов А.Ю.  
(расшифровка подписи)

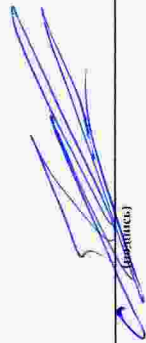



06 марта 2019г.

Зеленцова Ю.Г.  
(расшифровка подписи)

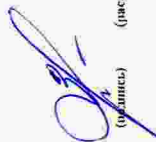
7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	53 579	140 574	(141 402)	-	52 752
в том числе:						
Резерв предстоящих отпусков принимаемые к ну	5701	42 550	108 620	(109 492)	-	41 678
Взносы на оплату предет отпусков работ-в прин к ну	5702	11 028	31 955	(31 910)	-	11 073



Руководитель  
ХВОСТОВ А.О.  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
департамента по  
учету ООО УСЦ  
ЕвроСиберэнерго по  
дов. №27 от



Зеленцова  
Ю.Г.  
(расшифровка подписи)



06 марта 2019 г.



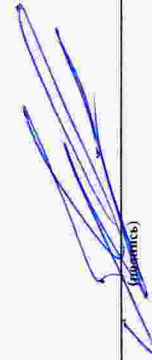
**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель  
департамента по учету  
ООО УСЦ  
ЕвроСибЭнерго по дов.  
№27 от 09.01.2019г.

  
(подпись)

**Зеленова Ю.Г.**  
(расшифровка подписи)

  
(подпись)

**Хвостов А.Ю.**  
(расшифровка подписи)

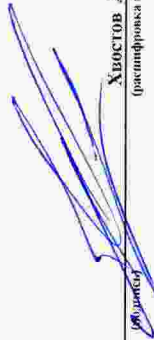


06 марта 2019 г.

9. Государственная помощь.

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	463	335
в том числе:			
на текущие расходы	5901	463	335
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
за 2018 г.	5920	-	-
за 2017 г.	5911	-	-
в том числе:	5921	-	-
		Ковращено за го	На конец года

Руководитель  
департамента по  
учету ООО УСЦ  
Евросибэнерго по  
дов. №27 от  
09.01.2019г.



Хостов А.О.  
(расшифровка подписи)



Зеленикова Ю.Г.  
(расшифровка подписи)

06 марта 2019 г.



**Пояснения по бухгалтерской отчетности  
и Отчету о финансовых результатах  
ООО «Иркутскэнерго»  
за 2018 г.**

**г. Иркутск**

**2019 год**



<b>1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.....</b>	<b>3</b>
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	3
1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....	3
1.3. ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА .....	3
1.4. СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА, ОСНОВНЫЕ УЧРЕДИТЕЛИ.....	7
1.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ.....	7
1.6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ.....	7
1.7. СВЕДЕНИЯ О ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ ОБЩЕСТВАХ.....	7
1.8. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.....	7
<b>2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....</b>	<b>8</b>
2.1. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ .....	9
2.2. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ.....	10
<b>3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....</b>	<b>10</b>
3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА .....	11
3.2. УЧЕТ НЕЗАВЕРШЕННОГО СТРОИТЕЛЬСТВА .....	14
3.3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ .....	15
3.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	15
3.5. СЫРЬЕ И МАТЕРИАЛЫ .....	16
3.6. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ.....	17
3.7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ .....	18
3.8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ .....	21
3.9. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ .....	23
3.10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ .....	23
3.11. ПОРЯДОК СОЗДАНИЯ РЕЗЕРВОВ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ.....	23
3.12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ.....	25
3.13. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	26
3.14. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ .....	26
3.15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ПБУ-18 «РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ».....	30
<b>4. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ.....</b>	<b>34</b>
4.1. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ОПЕРАЦИЙ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ.....	34
4.2. ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНОМ БЕНЕФИЦИАРЕ .....	37
4.3. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ.....	37
4.4. ИНФОРМАЦИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ.....	37
4.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	37
4.6. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ .....	37
4.7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	37
4.7. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	37
4.9. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....	38
4.10. ВЫПЛАТЫ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ .....	38

## 1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.

### 1.1.Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Иркутская Энергосбытовая компания» зарегистрировано 11 апреля 2007 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1073808009659.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Иркутская Энергосбытовая компания».

Сокращенное наименование: ООО «Иркутскэнергосбыт».

Общество с ограниченной ответственностью «Иркутская Энергосбытовая компания» (далее – Общество), зарегистрировано в ИФНС РФ № 3812 по Свердловскому округу г. Иркутска .

Место нахождения: 664033 г. Иркутск, ул. Лермонтова, 257.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила (человек):1689

### 1.2.Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества согласно Устава являются:

- торговля электроэнергией;
- торговля розничная непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах;
- распределение электроэнергии;
- распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- сбор, очистка и распределение воды;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- ремонт электрического оборудования;
- покупка электрической энергии на розничном рынке;
- покупка тепловой энергии;
- оказание услуг связанных с реализацией (сбытом) электрической и тепловой энергии потребителям;
- деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки;
- покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- деятельность агентов по водоснабжению и водоотведению;
- деятельность операторов по приему платежей физических лиц;
- деятельность платежных субагентов по приему платежей физических лиц;
- диагностика, эксплуатация, ремонт, замена и проверка средств измерений и учета электрической и тепловой энергии;
- оказание услуг по организации коммерческого учета;
- разработка, организация и проведение энергосберегающих мероприятий;
- выполнение функций гарантирующего поставщика на основании решений уполномоченных органов;
- оказание консалтинговых и иных услуг, связанных с реализацией электрической энергии юридическим и физическим лицам.

### 1.3.Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет в своей структуре филиалов (представительств).

Общество имеет обособленные подразделения, зарегистрированные в установленном порядке. Обособленные подразделения представляют собой отделения в составе 22 единиц, которые содержат в себе производственные участки. Всего обособленных подразделений с учетом участков 78 единиц.

Далее приведены обособленные подразделения в части отделений Общества.

Название обособленного подразделения	Место нахождения	Сведения о постановке на учет в налоговом органе
Тулунское отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	665251, Иркутская обл, г. Тулун, пер. Энергетиков, 1	01.08.2008
Нижнеилимское отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	665651, Иркутская обл, Нижнеилимский р-н, г. Железногорск-Илимский, кв-л, 7, 16, 2	01.08.2008
Ангарское отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	665806, Иркутская обл, г. Ангарск, ул. Трудовых резервов, 34	01.08.2008
Иркутское отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	664075, Иркутская обл, Иркутск, ул. Байкальская, 259	01.08.2008
Обособленное подразделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	664050, Иркутская обл, Иркутск, ул. Байкальская, 279	01.11.2010
Усть-илимское отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	666682, Иркутская обл, г. Усть-Илимск, ул. Карла Маркса, 35	01.08.2008
Обособленное подразделение Братского отделения ООО «Иркутскэнергосбыт»	665702, Иркутская обл, г. Братск, п. Падун, ул. 25-летия Братскгэссроя, 37Б	01.08.2008
Усольское отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	665462, Иркутская обл, г. Усолье-Сибирское, ул. Менделеева, 65а	01.08.2008



Черемховское отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	665415, Иркутская обл, г. Черемхово, ул. Ференц Патаки,4	01.08.2008
Левобережное отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	664002, Иркутская обл, Иркутск, ул. Фридриха Энгельса,17	01.01.2019
Обособленное подразделение ООО «Иркутскэнергосбыт» «Единый энергетический информационно- справочный центр»	664081, Иркутская обл, Иркутск, ул. Депутатская,83	01.08.2008
обособленное подразделение ООО «Иркутскэнергосбыт» - обособленное подразделение Иркутского отделения	664075, Иркутская обл, Иркутск, ул. Байкальская,239	01.08.2008
Обособленное подразделение ООО «Иркутскэнергосбыт» "Сервисный центр"	664007, Иркутская обл,Иркутск, ул. Фридриха Энгельса,17	13.03.2013
Транспортный цех ООО «Иркутскэнергосбыт»	664018, Иркутская обл ,Иркутск, ул. Мухиной,2г	01.08.2009
Обособленное подразделение Мамско- Чуйское отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	666811, Иркутская обл,Мамско- Чуйский р-н, пгт Мама, ул. Первомайская,16	26.12.2011

Обособленное структурное подразделение Усть-Кутское отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	666780, Иркутская обл, г. Усть-Кут, ул. Кирова, 77	16.01.2012
Обособленное структурное подразделение Киренское отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	666703, Иркутская обл, Киренский р-н, г. Киренск, Центральный мкр, ул. Комарова, 26	16.12.2011
Обособленное подразделение Саянского отделения ООО «Иркутскэнергосбыт»	666303, Иркутская обл, г. Саянск, мкр Мирный, 30	01.12.2011
Шелеховское отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	666034, Шелехов, 3-й кв-л, 14	29.12.2012
Обособленное структурное подразделение Слодянского отделения ООО «Иркутскэнергосбыт»	665904, Иркутская обл, Слодянский р-н, г. Слодянка, ул. Ленина, 66	29.12.2012
Обособленное структурное подразделение Тайшетского отделения ООО «Иркутскэнергосбыт»	665008, Иркутская обл, г. Тайшет, Суворова, ба	01.10.2008
Правобережное отделение ООО «Иркутскэнергосбыт»	664002, Иркутская обл, Иркутск, ул. Фридриха Энгельса, 17	01.01.2019

Филиалы и обособленные подразделения не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ООО «Иркутскэнергосбыт».

#### 1.4. Структура уставного капитала, основные учредители

Размер уставного капитала ООО «Иркутскэнергосбыт» по состоянию на 31.12.2018 составляет 644 000 000 рублей.

В 2018 году изменения уставного капитала Общества не происходило.

Единственным участником Общества является Иркутское публичное акционерное общество энергетики и электрификации (ПАО «Иркутскэнерго») (ОГРН 1023801003313, ИНН 3800000220) - номинальная стоимость доли в рублях - 644 000 000, размер доли в процентах – 100.

#### 1.5. Информация об органах управления

Органами управления Общества являются:

Единоличный исполнительный орган – директор.

Директором в настоящее время является Хвостов Алексей Юрьевич на основании решения единственного участника ООО «Иркутскэнергосбыт» от 19.04.2018 г.

#### 1.6. Сведения об аудитор

Аудитором Общества является Закрытое акционерное общество ФИРМА «АУДИТ-ДЕЛО» (ЗАО «ФИРМА «АУДИТ-ДЕЛО»), 664007 г. Иркутск, ул. Фридриха Энгельса, д. 10

#### 1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

2. ООО «Иркутскэнергосбыт» имеет следующие дочерние и зависимые общества:

Наименование	Местонахождение	Основной вид деятельности	Доля в уставном капитале, %
Общество с ограниченной ответственностью «Саяногорский расчетно-кассовый центр» (ООО «СРКЦ»)	Республика Хакасия, г. Саяногорск, территория промплощадка	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	75

#### 1.8. Основа составления бухгалтерского учёта

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ ««О бухгалтерском учете»», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.



Имущество и обязательства Общества обособлены от имущества и обязательств акционеров Общества, государства, других организаций. Взаимоотношения между Обществом и акционерами Общества регулируются на основе действующих законодательных актов и договоров между ними.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется специализированной организацией ООО «УСЦчетно-Сервисный центр ЕвроСибЭнерго» на основании консолидации информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности филиалов.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, случаи существенных отступлений, отсутствуют.

## **2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.**

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «КСУ на основе 1С: Бухгалтерия предприятия 8.2»

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

В 2018 году ведение бухгалтерского учета возложено на специалистов ООО «УСЦ ЕвроСибЭнерго».

Учетная политика на 2018 год, утверждена приказом Директора Общества от 29 декабря 2017 г. № 573.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

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

- Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности за вычетом резерва под обесценение;

- Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от срока обращения (погашения) как долгосрочные (если срок выше 12 мес) и как краткосрочные (если срок до 12 мес).

- Расходы учитываются сл. образом:

В соответствии с ПБУ 10/99 коммерческие расходы списываются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности в дебет счета 90 «Продажи».

Себестоимость продаж учитывается на субсчете 90-2 как себестоимость продаж, по которым на субсчете 90-1 «Выручка» признана выручка.

Управленческие расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они понесены.

- Предусмотрено формирование резерва по сомнительным долгам. Резерв формируется ежеквартально на основании данных инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на конец каждого квартала;

- Предусмотрено формирование резерва предстоящих расходов для выплаты отпускных персоналу. Резерв формируется ежеквартально на основании инвентаризации состояния предоставления отпусков. Резерв отражается в бухгалтерской отчетности в качестве оценочного обязательства.

Доходами от продажи признаются фактически отгруженные товары и оказанные услуги, согласно выставленным счетам покупателям.

В бухгалтерском учете выручка признается при наличии следующих условий:

- права на получение этой выручки, вытекающие из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;

- право собственности на продукцию (товар) перешло от Общества покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).

## **2.1. Изменения в учетной политике**

3. дополнить раздел 14.3.3 «Учет резервов по сомнительным долгам» следующим абзацем:

«Информация о суммах образованных резервов по сомнительным долгам подлежит отражению в бухгалтерской отчетности следующим образом:

- Бухгалтерский баланс:

- дебиторская задолженность, по которой сформированы резервы, приводится в балансе в оценке «нетто», то есть за вычетом резерва по сомнительным долгам, числящихся на счете 63 «Резерв по сомнительным долгам». В пассе бухгалтерского баланса сумма образованных резервов не отражается.

- отчет о финансовых результатах (раздел II «прочие доходы и расходы»):



- расходы, связанные с формированием резерва по сомнительным долгам, а так же доходы, связанные со списание суммы резерва по сомнительным долгам при погашении, списание дебиторской задолженности, отражаются в отчетности свернуто по строке «Прочие доходы (расходы)»,

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Подлежат раскрытию расходы, связанные с формированием резервов по сомнительным долгам за отчетный год, а так же приводится информация об использовании вышеназванных резервов.

4. Изложить абзац 6 раздела 13.13 «Учет по гарантийным взносам» в следующей

Редакции:

Расчеты по гарантийным взносам отражаются в бухгалтерском учете следующими проводками:

Если Общество перечисляет гарантийный взнос в доказательство заключения договора:

Дт 76 Кт 51,52 – отражено перечисление гарантийного взноса (задатка);

Дт 51,52 Кт 76 – отражается возврат гарантийного взноса (задатка) Обществу по факту исполнения контрактных обязательств;

Дт 91 Кт 76 – отражено списание ранее перечисленного гарантийного взноса на прочие расходы в случае невыполнения Обществом контрактных обязательств;

Если Общество получает гарантийный взнос в доказательство заключения договора:

Дт 51,52 Кт 76 – отражено получение гарантийного взноса (задатка);

Дт 76 Кт 51,52 – отражен возврат гарантийного взноса контрагенту по факту исполнения им контрактных обязательств;

Дт 76 Кт 91 – отражено списание ранее полученного гарантийного взноса на прочие доходы в случае невыполнения контрагентом контрактных обязательств;

Если Общество получает гарантийный взнос в доказательство обеспечения исполнения по договору;

Дт 51,52,50 – Кт 62 – отражено получение гарантийного взноса (задатка);

Дт 76.АВ Кт 68.02 – начислен НДС;

Дт 62 Кт 51,52,50 – отражен возврат гарантийного взноса контрагенту по факту исполнения им контрактных обязательств;

Дт 62 Кт 62 – отражен зачет в случае невыполнения контрагентом контрактных обязательств.

## **2.2.Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

Неправильное отражение (неотражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации может быть обусловлено, в частности:

неправильным применением законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету;

неправильным применением учетной политики организации;

неточностями в вычислениях;

неправильной классификацией или оценкой фактов хозяйственной деятельности;

неправильным использованием информации, имеющейся на дату подписания бухгалтерской отчетности;

недобросовестными действиями должностных лиц организации.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.



Существенных ошибок предшествующих периодов в 2018 году не выявлено.

### 3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

#### 3.1. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н (в редакции от 16.05.2016).

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств Общества определяется, исходя из способа их поступления.

Основные средства могут быть приобретены за плату, созданы или изготовлены самим Обществом, внесены в счет вклада в уставный капитал Общества, получены безвозмездно, получены по договорам, предусматривающим оплату неденежными средствами.

Первоначальной стоимостью основных средств признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Активы, в отношении которых выполняются следующие условия:

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

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

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

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

принимаются к бухгалтерскому учету в составе основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 руб. (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации Общества осуществляет надлежащий контроль их движения на забалансовом счете по объектно в разрезе материально ответственных лиц. Списание с забалансового счета осуществляется на основании документов на списание. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Изменение первоначальной стоимости производится при реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценке (при необходимости)

Амортизация основных средств по всем группам начисляется линейным способом от первоначальной стоимости объекта по нормам амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, определенного организацией самостоятельно.

Основные производственные фонды ООО «Иркутскэнергосбыт»:

В составе показателя статьи баланса числятся:

тыс.руб.

Счет	Наименование	Сальдо на:	
		31.12.2017	31.12.2018

01	Основные средства по первоначальной стоимости	406 375	445 232
02	Амортизация основных средств (вычтена из первоначальной стоимости)	(223 904 )	(255 422 )
07	Оборудование к установке	380	-
08	Вложения во внеоборотные активы	34 834	12 940
<b>Итого строка 1150 «Основные средства»</b>		<b>217 685</b>	<b>202 750</b>

Состав основных средств по группам приведен в таблице:

Тыс.руб

	На начало года		На конец года	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Здания	122 551	(27 795)	124 825	(32 977)
Сооружения	14 420	(4 597)	14 420	(5 197)
Машины и оборудование	201 119	(139 503)	230 547	(160 470)
Транспортные средства	54 547	(42 907)	60 549	(47 484)
производственный и хозяйственный инвентарь	10 342	(9 102)	10 952	(9 247)
Земельные участки	3 397	0	3 504	
Вложения в арендованные средства			435	(48)
<b>Всего</b>	<b>406 375</b>	<b>-223 904</b>	<b>445 232</b>	<b>(255 422)</b>

Наличие и движение основных средств приведено в таблице:

Тыс.руб.

Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2017 г.	за 2018 г.
<b>На начало периода</b>		
первоначальная стоимость	367 602	406 375
накопленная амортизация	(195 037)	(223 904)
остаточная стоимость	172 565	182 471
<b>Изменения за период</b>		
Поступило	40 394	41 069
<b>Выбыло объектов</b>		
первоначальная стоимость	(1621)	(2 647)
накопленная амортизация	1 487	2 549
Начислено амортизации	(30 354)	(34 019)
<b>На конец периода</b>		
первоначальная стоимость	406 375	444 797
накопленная амортизация	(223 904)	(255 374)



Коэффициент износа ОС в целом по Обществу составил 57,41%

Переоценка основных средств не предусмотрена учетной политикой и в 2018 году не производилась.

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» у Общества числится арендованное имущество у следующих арендодателей:

Администрация Михайловского городского поселения

Администрация Рудногорского городского поселения

АО «БИЗНЕС-ПИК»

АО «Сибземпроект»

БАЙКАЛ БИЗНЕС ЦЕНТР ООО

Байкальский банк ПАО Сбербанк

ВОСТСИБТРАНССКОМБАНК АО

ДЕПАРТАМЕНТ НЕДВИЖИМОСТИ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА УСТЬ-ИЛИМСКА

ИП Ильин Алексей Валерьевич

ИП Никитин Игорь Владимирович

Иркутскэнерго, ПАО

ИРМЕТ, АО

ИЭ-Актив, ООО

ИЭСКОАО ЮЭС

Киреев Петр Анатольевич

Комитет по управлению имуществом администрации Нижнеудинского МО

Крюков Юрий Федорович ИП

МП «Общепит социальной сферы» УКМО

Мунин Андрей Николаевич ИП

МУП «Содействие» города Черемхово

Общество с ограниченной ответственностью «ГарантСтройСервис»

Общество с ограниченной ответственностью «Иркутская Электросетевая компания»

ООО «ДиС»

ООО «Митсел»

ООО «Офис-центр»

ООО «Парапет-А»

ООО «РегионСтрой»

ООО «Сан - Мурино»

ООО «Сервис»

ООО «УЮТ»

ООО «Центр организации торговли»

ООО «ЭЛОТ»

ООО Фирма «Дашутка»

ООО ФК «Стройресурс»

ООО ФМ «Сарма»

ООО «Эй Би Компани+»

Ростелеком ПАО, Иркутский ф-л

Сектор

СИБИРСКОЕ ГУ БАНКА РОССИИ

СИБИРЬТЕЛЕКОМ ОАО Иркутский филиал

СОДЕЙСТВИЕ ПЛЮС МУП

СПМК - 7 ООО

ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ ООО

ТЭЦ6 ПАО Иркутскэнерго

ТЭЦ9 ПАО Иркутскэнерго

УИТЭЦ ПАО Иркутскэнерго

УФК по Иркутской области (Муниципальное учреждение «Департамент по управлению муниципальным имуществом администрации Тайшетского района») **ФИЛИАЛ ИРКУТСКИЙ ВОСТСИБТРАНСКОМБАНК АО**  
Фирма Энергосбыт ПАО Иркутскэнерго  
Якимюк М.А.

### 3.2. Учет незавершенного строительства

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (в редакции от 24.12.2010, с изменениями от 08.07.2016). Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты незавершенного строительства, оборудование требующего монтажа и иные внеоборотные активы не принятые в состав основных средств

В качестве вложений во внеоборотные активы Обществом учтены следующие объекты:

**Объекты незавершенного строительства на сумму 12 940 тыс. руб. в том числе:**

Административное здание и гараж г. Нижнеудинск, ул. Октябрьская, 11 - 1 175 тыс. руб.

Административное здание Нижнеилимского отделения г. Железногорск \_Илимский-1 914 тыс. руб.

Административное здание с. Хомутово, ул. Тракторная, 11/2 Иркутского района - 3 051 тыс. руб.

Административное здание г. Железногорск-Илимский - 558 тыс. руб.

АСКУТЭ для потребителей ПАО «Иркутскэнерго» на общую сумму - 4 434 тыс. руб.

Монтаж вывесок на фасады зданий - 337 тыс. руб.

И пр. вложения

**Расходы на модернизацию основных средств:**

Модернизация охранно-пожарной сигнализации г. Иркутск, ул. Байкальская, 259 - 406 тыс. руб.

Целями инвестиционной программы 2018 г. являются

- продолжение реализации программ по повышению энергоэффективности и энергосбережению на производстве, в бюджетном секторе и жилищно-коммунальном хозяйстве (создание АСКУТЭ на объектах потребителе ПАО «Иркутскэнерго» VI очередь и АСКУТЭ на объектах потребителе ПАО «Иркутскэнерго» б.1 очередь);

- повышение качества обслуживания потребителей ООО «Иркутскэнергосбыт» (монтаж систем видеонаблюдения во фронт-офисах отделений, изготовление и монтаж вывесок, модернизация системы АИС г. Усолье-Сибирское, ул. Менделеева, 71);

- повышение уровня производственной безопасности и надежности, организация новых рабочих мест: монтаж и модернизация систем охранно-пожарной сигнализации (монтаж пожарной сигнализации на объектах транспортного цеха по адресу: г. Иркутск, ул. Мухиной, 2Г, во фронт-офисах г. Иркутск, 2-я Железнодорожная, 25, г. Черемхово, ул.



Забойщика, 26, модернизация ОПС в административном здании г. Иркутск, ул. Байкальская, 259, монтаж тревожных кнопок во фронт-офисах, систем СКУД), монтаж систем структурированной кабельной системы СКС в новых арендованных офисах (г. Усолье-Сибирское, г. Усть-Кут, г. Черемхово), монтаж кондиционеров в отделениях;

- обновление основных средств (замена изношенного оборудования на новое);  
приобретение автотранспорта, оборудования КИВС, ретометров;

Причины не ввода объектов строительства.

1. По объектам строительства «Административное здание и гараж г. Нижнеудинск, ул. Октябрьская, 11», «Административное здание Нижнеилимского отделения г. Железногорск-Илимский», «Административное здание г. Железногорск-Илимский, 2 квартал (доп.офис)» и «Административное здание с. Хомутово, ул. Тракторная 11/2» разработаны рабочие проекты строительства, произведены затраты по отводу земли (межевание земельных участков, уплата арендных платежей), но в связи с принятым решением о приостановки строительства, строительство объектов не ведется, объекты числятся в НЗС.

2. Ведется работа по списанию объектов незавершенного строительства, смонтированных в помещениях с законченным сроком аренды (договоры аренды помещений расторгнуты):

- модернизация АИС г. Ангарск, кв. 84, д. 16, пом. 97;

- система видеонаблюдения в кассе г. Усть-Кут, ул. Кирова, 77.

### 3.3. Нематериальные активы

На балансе Общества нематериальных активов нет.

### 3.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н (в редакции от 06.04.2015). Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости (учетной стоимости). Для целей последующей оценки подразделяются на финансовые вложения по которым определяется текущая рыночная стоимость и на финансовые вложения по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Проверка на обесценение финансовых вложений по которым не определяется текущая рыночная стоимость производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года, при наличии признаков устойчивого обесценения каких-либо финансовых вложений, по таким вложениям формируется резерв под обесценение.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от срока обращения (погашения) как долгосрочные (если срок выше 12 месяцев) и как краткосрочные (если срок до 12 месяцев).

По состоянию на 31.12.2018 г. у Общества числятся финансовые вложения на сумму 12 311 тыс. руб. Информация о структуре финансовых вложений приведена в таблице

Наименование	На начало года	Резерв под обесценение	Изменение за период			На конец периода	Резерв под обесценение
			Поступило	Выбыло (погашено)	Начислено процентов		

тыс.руб.

		на начало года					На конец года
Долгосрочные финансовые вложения	8		14 081	1 778	2 974	12 311	(7 311)
В том числе : Паи (доля в УК ООО «СРКЦ»)	8					8	(8)
Займы выданные			5 000			5 000	
Право требования долга			9 082	1 778	2974	7 303	(7 303)
Краткосрочные финансовые вложения	10 909	(2 868)		10 909	493		
В том числе: Займы выданные	5 000			5 000	493		
Право требования долга	5 909	(2 868)		5909			
<b>ИТОГО</b>	<b>10 917</b>	<b>(2 868)</b>	<b>14 082</b>	<b>12 687</b>	<b>3 467</b>	<b>12 311</b>	<b>(7 311)</b>

По статье «Займы выданные» числятся займы: Заемщик ООО «СРКЦ» по доп. Соглашению №7 от 01.11.2018 к договору займа б/н от 25.11.2011 на срок до 01 ноября 2020 года. Сумма займа составила 5 000 тыс. руб. Процентная ставка за пользование денежными средствами составляет ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации + 1,5 % годовых. Сумма процентов за год составила 493 тыс. руб.

По статье «Право требования долга» числится дебиторская задолженность физических лиц за электроэнергию, приобретенная по договорам цессии у управляющих компаний с дисконтом. По мере гашения дисконт формирует доход, учтенный на счете прочих доходов, который за 2018 год составил 2 974 тыс. руб., резерв под обесценение составил 7 311 тыс. руб. и отражен по статье прочие расходы.

### 3.5. Сырье и материалы

Учет запасов ведется в соответствии с ПБУ 05/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н (в редакции от 16.05.2016) и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н (в редакции от 24.10.2016).

За единицу бухгалтерского учета запасов Общество принимает номенклатурный номер.

В соответствии с Учетной политикой поступление товарно-материальных ценностей и инвентаря производится по фактической себестоимости, исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление.

В бухгалтерском учете поступление материалов и инвентаря отражалось в учете с использованием субсчетов счета 10 «Сырье и материалы».

Все операции по поступлению и движению МПЗ отражались на момент их поступления вне зависимости от наличия первичных документов.

Отпуск материалов в производство осуществляется по средней себестоимости, которая определяется в момент отпуска материалов (скользящая оценка).

При передаче в эксплуатацию инвентаря и хозяйственных принадлежностей, а



также активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и стоимость которых не более 40 тысяч рублей (включительно), Общество осуществляет их контроль на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» в разрезе материально-ответственных лиц.

При этом специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование и специальная одежда учитывается в составе материально-производственных запасов, (открываются субсчета к счету 10 «Материалы» - субсчет 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе» и субсчет 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации»).

Стоимость специальной одежды в течение срока полезного использования погашается линейным способом.

Производится единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно, нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

По статье запасы отражена стоимость материалов производственного назначения, а именно по видам материалов:

Счет	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода	Изменение остатков по сравнению с 01.01.2017 г.	Резерв под снижение стоимости
		Поступление	Выбытие			
Всего материалы	23 149	154 566	157 555	20 160	-2 989	97
10.01 сырье и материалы	7 300	60 727	61 002	7 025	-275	
10.03 топливо	274	14 253	14 139	388	+114	
10.05 запасные части	146	6 531	5 886	791	+645	
10.06 прочие материалы	700	9 524	8 935	1 289	+589	
10.07 материалы, переданные в переработку на сторону	12	26	26	12	0	
10.09 инвентарь и хозяйственные принадлежности	11 130	52 371	56 932	6 569	-4561	
10.10 специальная оснастка и специальная одежда на складе	2 256	7 525	7 606	2 174	-82	
10.11 специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1 332	3 608	3 028	1 912	+580	

По результатам годовой инвентаризации имущества и финансовых обязательств, согласно приказу 449 от 05.10.2018 на предприятии выявлена недостача на сумму 1219 руб. и принято решение удержать с виновного лица.

По результатам годовой инвентаризации материально производственных запасов выявлены признаки обесценения некоторых тмц и начислен резерв на конец года в сумме 97 тыс. руб.

### 3.6. Расходы будущих периодов (Прочие внеоборотные активы)

В соответствии с п.19 ПБУ 4/99 активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

По статье отражены непогашенные на отчетную дату расходы, учтённые на счете 97.21 «Расходы будущих периодов» в части расходов, срок признания которых в качестве текущих расходов превышает 12 месяцев, а именно расходы на приобретение программного обеспечения и лицензий.

По состоянию на 31.12.2018 года краткосрочные расходы будущих периодов составляют 1 171 тыс. руб., долгосрочные – 1 945 тыс. руб.

Краткосрочные расходы будущих периодов отражены по строке баланса «запасы», в части долгосрочных расходов отражены в прочих необоротных активах.

По строке «запасы» отражен 97 счет на 1 171 тыс. руб. Расходы на приобретение лицензий со сроком использования в течении 365 дней, это такие как:

1С:Предприятие 8. Клиентская лицензия на 50 рабочих мест

Генерация ключа (3шт) 13.08.2018 - 12.08.2019

Лицензионное обслуживание Гранд-Смета (ТЕР)

Лицензия на право исп СКЗИ «КриптоПро CSP» (бессрочная)

Лицензия на право исп СКЗИ «КриптоПро CSP» (бессрочная)

Антивирусное ПО для защиты рабочих станций «Dr.Web Desktop Security Suite (комплексная защита + Центр Управления)

Изготовление сертификата ключа проверки ЭП по ЭДО (5 шт.)

Лицензионное обслуживание СБИС ЭДО

Лицензия «Контур Фокус»

Лицензия Endpoint Protection, Initial Subscription License with Support, 1-24 Devices 1YR

Неисключительное право на использование программного обеспечения VS6-ESSL-KIT-C/VMware vSphere 6Essentials Kit for 3 hosts

Сертификат на техническую поддержку программного обеспечения VS6-ESSL-KIT-C/Subscription only for VMware vSphere 6 Essentials Kit for 1 year

ЭС «Охрана труда» блок «Оптимальный» и др.

### 3.7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2018 дебиторская задолженность составила 6 886 298 тыс. руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года дебиторская задолженность увеличилась на 375 918 тыс. руб. без учета резерва, и увеличилась с учетом начисленного резерва на сумму 633 948 тыс. руб. и составила 3 746 177 тыс. руб., так как сумма резерва по сомнительным долгам уменьшилась, это говорит о том что текущая задолженность увеличилась, а просроченная дебиторская задолженность уменьшилась.

Структура дебиторской задолженности приведена в таблице:

тыс.руб.



	Остаток на начало отчетного периода		Остаток на конец отчетного периода	
	Задолженность	резерв	Задолженность	резерв
2	3	4		
<b>Всего</b>	<b>6 510 380</b>	<b>(3 398 150)</b>	<b>6 886 299</b>	<b>(3 140 121)</b>
В том числе				
<b>долгосрочная</b>				
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	2 928 092	(2 926 682)	2 836 237	(2 836 237)
Авансы выданные поставщикам	1 906	(1 906)	2 288	(2 288)
Прочие дебиторы (в т.ч. задолженность по агентским договорам)	231 927	(231 927)	259 423	(252 650)
<b>Итого:</b>	<b>3 161 925</b>	<b>(3 160 515)</b>	<b>3 097 949</b>	<b>(3 091 175)</b>
<b>краткосрочная</b>				
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	2 495 147	(228 557)	2 794 885	(44 463)
Авансы выданные поставщикам	130 632		21 334	(15)
Задолженность бюджета по расчетам по налогам и сборам (переплата по налогу на прибыль)	20 708		57	
По расчетам по социальному страхованию	24 860		6 275	
Прочие дебиторы (в т.ч. задолженность по агентским договорам)	677 108	(9 078)	965 799	(4 468)
<b>Итого:</b>	<b>3 348 455</b>	<b>(237 635)</b>	<b>3 788 350</b>	<b>(48 946)</b>

Информация о движении наиболее существенных видов задолженности (в полной сумме долга, без учета резерва по сомнительным долгам) приведена в таблице:

Дебиторская задолженность, в том числе	Покупатели и заказчики	Поставщики и подрядчики
	на начало года	5 423 239
Возникла	41 002 671	20 482 521
Погашена	40 344 915	20 591 381
Списана за счет резерва	449 873	
Остаток на конец года	5 631 122	22 779

По состоянию на 31.12.2018 крупнейшими дебиторами по расчетам за электрические мощности и электрическую энергию являются:

Дебитор	Сумма задолженности	Характер	тыс. руб.
			Сумма резерва

АО «БЭСК»	49 287	текущая	
МП «ДГИ»	157 870	Сомнительная, начислен резерв	110 615
ГУЭП «Облкоммунэнерго-Сбыт»	165 429	Сомнительная, начислен резерв	165 407
МП «ЖКХ 2015»	78 447	Сомнительная, начислен резерв	78 447
МП «Служба услуг» Невонского МО»	80 353	Сомнительная, начислен резерв	80 353
МУП «ЖКХ Спектр»	55 272	Сомнительная, начислен резерв	55 278
ОАО «Байкальский БЦБК»	91 795	Сомнительная, начислен резерв	91 795
ОАО «Облжилкомхоз»	408 210	Сомнительная, начислен резерв	408 210
ООО Западный филиал	52 171	Сомнительная, начислен резерв	34 527
Черемховский водозабор	98 291	Сомнительная, начислен резерв	82 082
ОГУЭП «Облкоммунэнерго»	462 649	Сомнительная, начислен резерв	133 444
ООО «БЭК»	32 420	Сомнительная, начислен резерв	32 420
ИЭСК, АО	367 377	текущая	
ЭК ООО	52 715	текущая	
Правобережный ООО	34 631	Сомнительная, начислен резерв	34 631
Ресурс ООО	42 459	Сомнительная, начислен резерв	21 162
РН-Энерго ООО	66 182	текущая	
ЦЖКУ Минобороны России ФГБУ	140 761	текущая	2 532
ШЭСК ООО	158 638	Сомнительная, начислен резерв	134 153
Энерготех ООО	36 371	текущая	
Энергосфера-Иркутск ООО	34 151	Сомнительная, начислен резерв	33 365

В течение 2018 года за счет резерва по сомнительным долгам была списана безнадежная (нереальная ко взысканию) дебиторская задолженность, в том числе с истекшими сроками исковой давности в сумме 449 873 тыс. руб.

Информация о списанной дебиторской задолженности по контрагентам приведена в таблице

№ п/п	Наименование контрагента	сумма
1	МУП «Кобляковское ЖКХ»	22870
2	Водоснабжение + ООО	5013
3	ШЭС МУП	9338
4	ТКС ООО	5184
5	Теплоисточник ООО	5580
6	КОС МУП	34507

7	Жилком ООО	14742
8	Управляющая компания водоканал ООО	55836
9	Водозабор г. Черемхово ООО	54122
10	Турманское МУП «ЖКС»	10325
11	Калтукское ЖКХ МУП	6275
12	Наш Город ООО УК	10155
13	Комплекс очистных сооружений ООО	7153
14	ООО «СКУ»	9276
15	МП «Скважина»	46640
16	ЖКХ Невон МП	29264
17	Водоснабжение ООО	10245
18	ТеплоснабБ ООО	15558
19	Промышленная Металургия ООО	28945
20	Жигаловское МУТЭП	8190
21	Водоканал МУП	19248

Списанная дебиторская задолженность, признанная безнадежной, числится за балансом.

### 3.8.Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2018 кредиторская задолженность Общества увеличилась на 399 787 тыс. руб. и составила 3 090 067 тыс.руб. Увеличение кредиторской задолженности связано с расширением объемов оказанных услуг, увеличением численности персонала, расходов на содержание.

Структура кредиторской задолженности приведена в таблице:

Показатели баланса	тыс.руб.	
	На 31.12.2017	На 31.12.2018
<b>Кредиторская задолженность</b> в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 690 280	3 090 067
Расчеты с покупателями и заказчиками по полученным авансам, без НДС от авансов, исчисленного к уплате в бюджет	1 800 769	2 070 666
Расчеты по налогам и сборам	578 043	557 297
Расчеты по социальному страхованию	140 331	243 850
	21 930	21 583
Расчеты с персоналом по оплате труда	43 318	45 487
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	105 889	151 184

В течение 2018 года кредиторская задолженность с истекшими сроками исковой давности не списывалась.

Информация по полученным авансам (предварительной оплате) раскрывается в бухгалтерском балансе без учета НДС, подлежащего оплате в бюджет.



Крупнейшими кредиторами по состоянию на 31.12.2018 являются:

наименование	Вид услуги	Сумма, тыс. руб.
АО «Барнаульская генерация»	По расчетам за поставляемую электроэнергию	13 449
ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация ООО	По расчетам за поставляемую электроэнергию	154 654
Енисейская территориальная генерирующая компания «ТГК №13» АО	По расчетам за поставляемую электроэнергию	91 108
ИНТЕР РАО-Электрогенерация	По расчетам за поставляемую электроэнергию	76 233
Кузбассэнерго	По расчетам за поставляемую электроэнергию	108 438
Назаровская ГРЭС	По расчетам за поставляемую электроэнергию	33 558
АО ЦФР	По расчетам за поставляемую электроэнергию	612 275
АО «ТГК-11»	По расчетам за поставляемую электроэнергию	20 632
ПАО «Иркутскэнерго»	По расчетам за поставляемую электроэнергию	585 220
ПАО «ТГК №14»	По расчетам за поставляемую электроэнергию	18 558
Филиал АО «Евросибэнерго-Красноярская ГЭС»	По расчетам за поставляемую электроэнергию	36 726
ПАО Русгидро	По расчетам за поставляемую электроэнергию	23 885
АО Обронэнерго	По расчетам за поставляемую электроэнергию	19 265
ПАО Богучанская ГЭС	По расчетам за поставляемую электроэнергию	15 246
АО «БЭСК»	Услуги по передаче электроэнергии	81 252

Авелар Солар Технолоджи ООО	По расчетам за поставляемую электроэнергию	12 589
Юнипро ПАО	По расчетам за покупную электроэнергию	12 688

Кредиторская задолженность в полном объеме является срочной.

### 3.9. Прочие оборотные активы

По статье отражена недостача денежных средств, учтенная на счете 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей».

### 3.10. Капитал и резервы

В пассиве баланса в составе собственного капитала Общества по состоянию на 31.12.2018 учитываются:

- ✓ уставный капитал 644 000 тыс.руб;
- ✓ добавочный капитал (без переоценки) 1 399 010 тыс. руб.;
- ✓ резервный капитал 9 924 тыс.руб.;
- ✓ непокрытый убыток – 505 991 тыс. руб.;

Непокрытый убыток на отчетную дату 31.12.2018 сформировался за счет:

Непокрытого убытка прошлых лет 1 069 721 тыс. руб.

И нераспределенной прибыли отчетного года в сумме 563 730 тыс. руб.

### 3.11. Порядок создания резервов и оценочных обязательств

Задолженность покупателей, заказчиков, поставщиков и т.д. в балансе показывается за минусом резерва по сомнительным долгам.

Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

В соответствии с Положением о создании резерва по сомнительным долгам, являющимся приложением к учетной политики для целей бухгалтерского учета в ООО «Иркутскэнергосбыт», производится формирование указанного резерва.

Дебиторская задолженность приведена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Информация о движении резерва по сомнительной задолженности за 2018 год приведена в таблице:

Отчетный период	Наименование движения	Сумма, тыс. руб.
Остаток на 01.01.2018		3 398 151
Обороты за 2018 г.	Сформировано резерва по сомнительной задолженности	2 255 506
	Списано резерва по сомнительной задолженности в связи с оплатой в счет гашения дебиторской задолженности	2 053 268

	Использовано резерва на списание неистребованной (безнадежной) задолженности	460 268
Остаток на 31.12.2018	всего	3 140 121
в том числе	покупатели и заказчики	2 880 700
	авансы выданные	2 303
	прочие дебиторы	257 118

В соответствии с нормами учетной политики, Общество формирует оценочные резервы и резервы предстоящих расходов.

К оценочным резервам относятся:

- резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество либо текущая рыночная стоимость которых снизилась – 2018 году такой резерв был создан в сумме 97 тыс. руб.;

Отчетный период	Наименование движения	Сумма, тыс. руб.
Остаток на 01.01.2018		-
Обороты за 2018 г.	Сформирован резерв под снижение стоимости МПП	97
	Списано резерва под снижение стоимости МПП	-
Остаток на 31.12.2018		97

- резерв под обесценение финансовых вложений .

Отчетный период	Наименование движения	Сумма, тыс. руб.
Остаток на 01.01.2018		2 868
Обороты за 2018 г.	Сформирован резерв под обесценение финансовых вложений	4 565
	Списано резерва под обесценение финансовых вложений	122
Остаток на 31.12.2018		7 311

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» общество формирует резерв предстоящих расходов - резерв на оплату отпусков, включая платежи на социальное страхование и обеспечение работникам организации.



Предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства по отпускным не превышает 12 месяцев, при определении величины оценочного обязательства дисконтирование не применяется.

Оценочное обязательство по отпускным относится к расходам по обычным видам деятельности.

К оценочным обязательствам относится резерв на предстоящую оплату отпусков. Движение по резерву на предстоящую плату отпусков за 2018 год приведено в таблице:

Отчетный период	Наименование движения	Сумма, тыс. руб.
Остаток на 01.01.2018		53 579
Обороты за 2018 г.	Сформировано резерва на оплату отпусков	140 574
	Использовано резерва на оплату отпусков	141 402
Остаток на 31.12.2018		52 751

### 3.12. Кредиты и займы

Общество, в отчетном периоде, привлекало заемные средства.

Информация о наличии и изменении величины по заемным обязательствам приведена ниже.

#### Кредиты, полученные в Филиале ГПБ (ОАО) в г. Иркутске:

Процентная ставка по условиям договора устанавливается по каждому траншу по кредитной линии от 8,35% до 9,5% и по овердрафту с 8,25% до 9,0%

Наименование кредитора Кредитный договор	Остаток на начало года По кредиту/займу	получено	погашено	Остаток на конец периода по кредиту/займу	Сумма начисленных по текущей деятельности	Задолженность по процентам На конец периода	тыс.руб.
							Срок погашения кредита/займа
договор № 3417-020-2022-ОВ от 04.12.2017г.	298 583	5 348 962	5 647 545	-	12 861	-	03.12.2018
договор № 3417-019-2022-КЛЗ от 24.11.2017г.		4 793 000	4 793 000		19 335	-	08.11.2018

### Займы, полученные у ПАО «Иркутскэнерго»

тыс. руб.

Договор займа, %-я ставка	Задолжен ность на 31.12.17 г.	Получение	Погашение	Нчислен ые проценты	Задолженнос ть на 31.12.18г.	Дата получен ия	Дата погаше ния
<b>долгосрочный</b>							
договор № 2 от 08.02.2013 под 10%		522 400	522 400	18 088			01.11.20
		<b>522 400</b>	<b>522 400</b>	<b>18 088</b>			01.11.20

### 3.13. Отложенные налоговые активы и обязательства.

Отложенные налоги отражены в бухгалтерском балансе на 31.12.2018 по статьям:  
Отложенные налоговые активы 542 769 тыс. руб.  
Отложенные налоговые обязательства 5 020 тыс. руб.  
Пояснения по данным статьям приведены в разделе «Раскрытие информации по ПБУ 18/02»

### 3.14. Порядок формирования доходов и расходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99, расходов соответственно – ПБУ 10/99.

Финансовый результат организации отражается в Отчете о финансовых результатах с подразделением на:

- доходы и расходы по обычным видам деятельности;
- прочие доходы и расходы.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности следующие поступления от:

- оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения);
- деятельность агентов по оптовой торговле электрической энергией и тепловой энергией (без их производства, передачи, распределения);
- распределение электрической энергии;
- распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- сбор, очистка и распределение воды;
- предоставление различных видов услуг;
- реализация (сбыт) электрической энергии и тепловой энергии юридическим и физическим лицам;
- покупка электрической энергии на розничном рынке;
- покупка тепловой энергии;
- оказание услуг связанных с реализацией (сбытом) электрической и тепловой энергии потребителям;
- предоставление прочих услуг;
- деятельность агентов по водоснабжению и водоотведению;

- оказание услуг третьим лицам, в том числе по сбору платежей за отпускаемые товары и оказываемые услуги;
- организация услуг по эксплуатации средств коммерческого учета;
- разработка, организация и проведение энергосберегающих мероприятий;
- выполнение функций гарантирующего поставщика на основании решений уполномоченных органов.

Прочими доходами в Обществе являются:

- поступления от продажи основных средств, нематериальных активов, финансовых вложений и иных неденежных активов;
- проценты по займам, выданным Обществом, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества;
- суммы штрафов, пени, неустоек и другие виды санкций за нарушение условий хозяйственных договоров, признанные Обществом или присужденные судом;
- поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- перепродажа (перевыставление) услуг.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, а также связанные с управлением организацией в целом.

Расходами по основным видам деятельности являются для Общества расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг, которые учитываются в бухгалтерском учете на счетах основного производства.

При отражении в учете затрат, образующих себестоимость работ и услуг, применяются следующие виды группировок расходов:

- по месту возникновения затрат (подразделения);
- по видам номенклатуры работ и услуг;
- по видам расходов (статьям и элементам затрат).

Расходы по обычным видам деятельности в Обществе формируют:

- расходы, возникающие непосредственно для оказания услуг.

Общехозяйственные расходы Общества полностью признаются в текущем периоде как расходы по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 20 «Основное производство» по видам деятельности пропорционально выручке за текущий период.

Прочими расходами в Обществе являются:

- расходы, связанные с продажей основных средств, нематериальных активов, финансовых вложений и иных неденежных активов;
- проценты, начисленные за предоставление Обществу кредитов и займов, в случае если проценты не включаются в стоимость соответствующих активов;
- расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций;
- налоги и сборы, подлежащие уплате за счет финансовых результатов;
- суммы штрафов, пени, неустоек за нарушение условий договоров;
- судебные издержки и арбитражные расходы;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- социальные выплаты, произведенные в пользу сотрудников и иных лиц, произведенные в соответствии с Положением об оплате труда;



- перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью, расходы на проведение спортивных мероприятий, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий.
- Расходы связанные с перепродажей (перевыставлением) услуг;
- Прочие расходы не вошедшие в перечень, но возникшие в ходе хозяйственной деятельности Общества классифицируются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Структура Отчета о финансовых результатах с указанием информации об абсолютных отклонениях приведена в таблице:

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017г	За Январь – Декабрь 2018 г	Абсолютное отклонение	Отклонение в %
Выручка	2110	<b>32 194 722</b>	<b>34 719 141</b>	<b>+2 524 419</b>	<b>+7,8</b>
в том числе:					
от продажи электрической энергии		31 484 554	33 975 741	+2 491 187	+7,9
прочие услуги		710 168	743 400	+33 232	+4,8
Себестоимость продаж	2120	<b>22 037 887</b>	<b>23 558 287</b>	<b>+1 520 400</b>	<b>+6,9</b>
в том числе:					
от продажи электрической энергии		21 502 216	22 972 191	+1 469 975	+6,8
прочие услуги		535 671	586 096	+50 425	+9,4
Валовая прибыль (убыток)	2100	<b>10 156 835</b>	<b>11 160 854</b>	<b>+1 004 019</b>	<b>+9,9</b>
Коммерческие расходы	2210	9 776 087	10 210 724	+434 637	4,4
Управленческие расходы	2220				
Прибыль (убыток) от продаж	2200	<b>380 748</b>	<b>950 130</b>	<b>+569 382</b>	<b>+149,5</b>
Доходы от участия в других организациях	2310				
Проценты к получению	2320	6 769	10 825	+4 056	+59,9
Проценты к уплате	2330	119 215	50 167	-69 048	-42,1
Прочие доходы	2340	200 514	161 698	-38 816	-19,4
Прочие расходы	2350	512 909	357 655	-155 254	-30,3
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-44 093	714 831	+758 924	+1721,2
Текущий налог на прибыль	2410	27 409	72 648	+45 239	+165,0
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)		14 530	11 159	-3 371	
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-2 373	-2 141	-232	
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-12 654	-79 335	+66 681	
Прочее	2460	36 455	3 023	-33 432	
Чистая прибыль (убыток)	2400	-50 074	563 730	+613 804	+1225,8

Состав показателя «Выручка» (стока 2110) по видам продаж:

тыс. руб.

Выручка	2017 год	2018 год
Основной вид деятельности (реализация электроэнергии)	31 484 554	33 975 741

Выручка	2017 год	2018 год
Услуги по агентским договорам	680 515	711 400
Прочие услуги	29 653	32 000
<b>ИТОГО:</b>	<b>32 194 722</b>	<b>34 719 141</b>

**Состав показателя «Себестоимость продаж» (строка 2120):**

тыс. руб.

Себестоимость продаж	2017 год	2018 год
Себестоимость продаж-всего	22 037 887	23 558 287
в т.ч. покупная стоимость реализованной электроэнергии	21 502 216	22 972 191

**Расшифровка коммерческих (строка 2210) по статьям затрат:**

тыс.руб.

Статья затрат	2017 год	2018 год
Фот, начисления на ФОТ	1 011 201	934 831
Аренда зданий, помещений и сооружений	107 704	87 382
Амортизация	30 239	25 829
Материалы	51 407	48 822
Командировочные расходы	8 593	7 918
Услуги по транспортировке электроэнергии	7 492 545	8 734 843
Прочие	1 074 398	371 099
в т. ч. Услуги производственного характера		
<b>ИТОГО:</b>	<b>9 776 087</b>	<b>10 210 724</b>

Прибыль от продаж составила в 2018 году 950 130 тыс. руб., что выше по сравнению с 2017 годом на 569 382 тыс. руб., что в процентном отношении составило 149,5 % при повышении выручки на 7,8 % и повышении затрат на 6,1% что говорит о опережении роста выручки над затратами.

**Расшифровка прочих доходов и расходов (строки 2340, 2350) по статьям:**

тыс.руб.

ДОХОДЫ	Сумма
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	3 236
Прибыль (убыток) прошлых лет	1 151
Проценты к получению от потребителей (пени по исковым заявлениям)	146 474
Прочие доходы по операционной деятельности	6 752
Прочие доходы по финансовой деятельности	10
Реализация ТМЦ	223
Реализация основных средств	78
Доходы от ликвидации основных средств	553

Прочие доходы	180
Оприходование МПЗ в т.ч. Излишки и недостачи	74
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2 967
<b>Итого доходов</b>	<b>161 698</b>
<b>РАСХОДЫ</b>	
налог на имущество	3 272
Расходы на благотворительность	385
Выплаты проф. организации	838
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	1 323
Расходы, связанные с реализацией основных средств	63
Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	262
комиссия банка по сбору прочих платежей	10 215
комиссия банка по сбору платежей за теплоэнергию	270
комиссия банка по сбору платежей за электроэнергию	59 072
Представительские расходы	3 904
Культурно-массовые мероприятия (профком)	6 545
Убыток прошлых лет, выявленны в отчетном году	8 558
прочие	503
Прочие расходы по операционной деятельности	16 896
Прочие доходы (расходы) не принимаемые	692
Расходы на социальные цели	31 283
Расходы на PR и маркетинга	241
Расходы на услуги банков	4 528
Реализация ТМЦ	57
Резерв сомнительных долгов	206 778
Списание дебиторской задолженности	1 092
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	878
<b>Итого расходов</b>	<b>357 655</b>

### 3.15. Раскрытие информации по ПБУ-18 «Расчеты по налогу на прибыль»

Учет расчета налога на прибыль производится Обществом в соответствии с ПБУ 18/02.

Ввиду наличия разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью (убытком), образовавшейся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных актах по бухгалтерскому учету, законодательством РФ о налогах и сборах, возникают постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства.

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

По состоянию на 31 декабря 2018 года Обществом на счете 09 отражен отложенный налоговый актив (ОНА) на сумму 542 768 тыс. руб., состоящий из ОНА по объектам:



Счет 09 ОНА	Сальдо по Д-ту
Убытки от реализации амортизируемого имущества	131
Основные средства	59
Оценочные обязательства и резервы	10 886
Расходы будущих периодов (налог от убытка прошлых и отчетного периода)	495 196
Резервы сомнительных долгов	35 015
Резервы под обесценение финансовых вложений	1 462
Резервы под обесценение ТМЦ	19
<b>Итого</b>	<b>542 768</b>

По состоянию на 31 декабря 2018 года Обществом на счете 77 отражено отложенное налоговое обязательство (ОНО) в сумме 5 020 тыс. руб. состоящий из ОНО по объектам:

Счет 77 ОНО	Сальдо по К-ту
Материалы	383
Основные средства	4 637
Резервы сомнительных долгов	-
<b>Итого</b>	<b>5 020</b>

*Расшифровка постоянных налоговых разниц, которые приводят к образованию постоянного налогового обязательства (ПНО).* тыс.руб.

Виды доходов и расходов	Суммы, не учитываемые при налогообложении	ПНО (гр.2 x 20%)
1	2	3
<b>Расходы</b>		
Командировочные расходы	232	
Амортизационные отчисления	90	

НДС невозмещаемый	33	
Спецодежда, не учитываемая для налогообложения	5	
Расходы на услуги СМИ	58	
Плата за негативное воздействие	80	
Благотворительность	385	
Выплаты профорганизации, льготы пенсионерам	7 759	
Материальная помощь работникам, дополнительные отпуска, премии к праздникам	18 651	
Штрафы	211	
Возмещение стоимости путевок	7 795	
Спортивно-оздоровительные мероприятия	11	
Проезд к месту отдыха	274	
Представительские расходы сверх норм	3 903	
Прибыли и убытки прошлых лет	15 884	
Компенсация за задержку выплаты з/п	144	
Прочие расходы, не учитываемые в НУ	280	
<b>Итого расходов:</b>	<b>55 795</b>	<b>11 159</b>

*Расшифровка налогооблагаемых временных разниц, которые приводят к образованию отложенного налогового обязательства (ОНО)*

тыс.руб.

	Разница, которая приводит к образованию ОНО	ОНО (гр.2 x 20%)
1	2	3

Разницы возникающие в результате различий в учете амортизации в БУ и НУ	10 127	2 141
Разницы возникающие в результате различий в учете спецодежды в БУ и НУ	580	
Разницы возникающие в результате различий в учете оценочных обязательств по отпускам и страховым взносам		
Разницы возникающие в результате различий в учете резерва по сомнительной задолженности в БУ и НУ		
<b>Итого:</b>	<b>10 707</b>	

*Расшифровка вычитаемых временных разниц, которые приводят к образованию отложенного налогового актива (ОНА).*

	Разница, которая приводит к образованию ОНА	ОНА (гр.2 x 20%)
1	2	3
Разницы возникающие в результате различий в учете спецодежды в БУ и НУ		
Разницы возникающие в результате различий в учете резерв под обесценение ТМЦ в БУ и НУ	97	
Разницы возникающие в результате различий в учете оценочных обязательств по отпускам и страховым взносам	-603	
Разницы возникающие в результате различий в учете резерв по сомнительной задолженности в БУ и НУ	- 36 853	
Разницы возникающие в результате различий в учете операций по начислению амортизации ОС в БУ и НУ	-654	-79 335



Убыток, перенесенный в целях налогообложения на будущее	-363 105	
Разницы возникающие в результате различий в учете резерва под обесценение финансовых вложений в БУ и НУ	4 443	
<b>Итого:</b>	<b>-396 675</b>	

**Условный расход по налогу на прибыль** составил 142 966 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета 714 831 тыс.руб.

Итого **налог на прибыль** составил 72 648 тыс. руб.(142 966 + 11 159 – 79 335 -2 141)

#### 4. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

##### 4.1. Информация о связанных сторонах

- В соответствии с ПБУ 11/2008 «Раскрытие информации о связанных сторонах» связанными считаются стороны, одна из которых имеет возможность контролировать или в значительной степени влиять на операционные и финансовые решения другой стороны. При решении вопроса о том, являются ли стороны связанными, принимается во внимание содержание взаимоотношений сторон, а не только их юридическая форма.

- Операции со связанными сторонами в течение 2018 отчетного периода проводились в соответствии с взаимно согласованными договорными условиями.

Информация о хозяйственных операциях за 2018 г., сумме дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2018 г. по связанным сторонам представлена в таблице:

Руб.

Наименования связанной стороны	Задолженности по состоянию на 31.12.2018, руб.		Выручка за 2018, руб.	Расходы за 2018, руб.		
	кредиторская	дебиторская		в ОПУ в составе себестоимости продаж	в ОПУ в составе коммерческих и управленческих расходов	в ОПУ в состав прочих расходов
Абаканская СЭС, ООО	1 212			11 487		
Автозаводская ТЭЦ, ООО	90			811		
Богучанская ГЭС, ПАО	15 246			83 743		
Байкалэнерго, АО	9167	6 747	159 372			
Братскэнергоремонт, АО	3		65			
ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация ООО	154 654	633	2 169	961 415		

ЕвроСибЭнерго-инжиниринг, ООО		38	138			
Инженерный центр Иркутскэнерго, ООО		54	563		98	
Иркутскзолотопродукт, АО	20	2	817			
Иркутские коммунальные системы, ООО	8	47	10 784		15	
«Иркутская городская теплосбытовая компания» ООО	35	575				
Иркутскэнерго, ПАО	690407	86 459	1449792	5 856 795	36 290	18072
ИркутскЭнергоПроект, ООО		2	15			
Иркутскэнергоремонт, АО		431	13 009			
Иркутскэнергосвязь, ООО	6 009		5 115		21 943	
Иркутскэнерготранс, АО	1 048	173	1 857		9 508	
ИРМЕТ, АО	6 147	74	926	1 722	1 271	
ИЭ-Актив, ООО	768				7 951	
ИЭСК, ОАО	2703	1184666	4981438		7 847 056	
Компания Востсибуголь, ООО	11		65 635			
Корпоративный Университет ЕвроСибЭнерго, НКО АНО ДПО	1		43	18	586	
Филиал АО «ЕвроСибЭнерго «Красноярская ГЭС»	36 726			390286	28	
Парк-отель Бурдугуз, ООО			1326	21	8	
Пожарная охрана Иркутскэнерго, ООО	2	17	859			
Разрез Ныгдинский, ООО			287			
РегионТелеком, ООО		4	238			
Рудоремонтный завод, ООО		307	17 092			
Саяногорский расчетно-кассовый центр, ООО		493				
Спецэнергоремонт, АО	86		240			

Торговый дом ЕвроСибЭнерго, ООО	4 938	23	385		29 762	
Управляющая компания Ты выбрал Качество, ООО	1 585	931	292			
Управляющая компания Энергия, ООО	52	670	4 400			
Усть-Илимское жилищно-коммунальное хозяйство-2008, ООО	2	7 685	69 696		28	
Учетно-сервисный центр ЕвроСибЭнерго, ООО	5 390	30	309		54 821	
ХКБайкал-Энергия, АНО		27	115			
Централизованная Энергоремонтная фирма, ООО		148	1 367			
ОК РУСАЛ АНОДНАЯ ФАБРИКА, ООО		705	7 318			
ГРАНД БАЙКАЛ, ООО	432	716	31 321		1 625	
БГК ГОРА СОБОЛИНАЯ, ООО		505	11 133			
РУСАЛ БРАТСК, ПАО		16 603	447 822			
РУСАЛ ТАЙШЕТ, ООО		2 408	30 644			
РУСАЛ Братский алюминиевый завод, ПАО		54	896			
СИБВАМИ, АО	89		2 302			
СибирьЭнергоТрейд, АО		15	529			
<b>Итого, руб.</b>	<b>936 831</b>	<b>1 311 242</b>	<b>7320309</b>	<b>7 306 298</b>	<b>8 010 990</b>	<b>18 072</b>

Наименование ко нтрагента	Услуги (кап вложения)	Взнос в УК
ПАО «Иркутскэнерго»		



Торговый дом «ЕвроСибЭнерго»	8 063	
Ирмет	2 921	
ИЭСК		
Саяногорский РКЦ		8
<b>Итого:</b>	<b>10 984</b>	<b>8</b>

#### **4.2 Информация о конечном бенефициаре**

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – ФЗ 115) обязанность юридических лиц располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 ФЗ 115, не распространяется на лиц, указанных в абзацах 2-5 подпункта 2 пункта 1 статьи 7 ФЗ 115, в том числе на иностранные организации, ценные бумаги которых прошли процедуру листинга на иностранной бирже, входящей в перечень, утвержденный Банком России.

Настоящим сообщаем, что ООО «Иркутскэнергосбыт» входит в группу лиц EN+ GROUP PLC (ЭН+ ГРУП ПЛС).

Информация о компании EN+ GROUP PLC доступна на странице в сети Интернет, используемой EN+ GROUP PLC для раскрытия информации- <https://www.enplus.ru/en/investors/voting-and-shareholders-structure/>.

#### **4.3. Активы и обязательства в иностранной валюте.**

Фактически в 2018 году Обществом не осуществлялись операции в иностранной валюте.

#### **4.4. Информация о государственной помощи**

В 2018 году Обществу была выделена сумма из фонда социального страхования на предупредительные меры (приобретения путевок на курортно-санаторное лечение) в сумме 334 тыс. рублей.

#### **4.5. Информация об участии в совместной деятельности**

Общество в совместной деятельности не участвует

#### **4.6. Информация по сегментам**

Общество ведет свою деятельность в одном географическом сегменте – Иркутская область.

#### **4.7. События после отчетной даты**

На момент составления данной пояснительной записки у Общества отсутствует информация о возникших событиях после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

#### **4.8. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности**

На 31.12.2018 у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует - не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;

- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;

- учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;

- выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг;

Иски, предъявленные к ООО «Иркутскэнергосбыт»							
№ п/п	Наименование суда, номер дела	Наименование истца, наименование ответчика, предмет иска	Цена иска (руб.)	Стадия разбирательства на текущий момент, оценка исхода дела (процентная вероятность неблагоприятного исхода дела для Общества)	Состоявшиеся по делу судебные акты		
					Первая инстанция	Апелляционная инстанция	Кассационная инстанция / Надзорная инстанция
1	Арбитражный суд Иркутской области Дело № А19-15918/2017	Истец: Местная "Церковь Евангельских христиан "Благодать" Ответчик: ООО «Иркутскэнергосбыт» Взыскание суммы неосновательного обогащения	<b>1 113 882, 66 – сумма неосновательного обогащения</b>	Апелляционная инстанция 40%	Решением от 05.10.18 г. в иске отказано полностью	Судебное заседание назначено на 12.12.2018 г. Судебное заседание назначено на 09.01.2018 г. Постановлением от 16.01.2019 Решение оставлено без изменения, жалоба без удовлетворения	
2	Арбитражный суд Иркутской области Дело № А19-17067/2017	Истец: ООО «Акрос» Ответчик: ООО «Иркутскэнергосбыт»	<b>1 394 139,95- сумма неосновательного обогащения</b>	Кассационная инстанция 100% - истцом выбран	Судебное заседание назначено на 06.02.2018 Назначено	03.05.2018 г. ООО «Иркутскэнергосбыт» подана апелляция	13.11.2018 г. ООО «Иркутскэне

		Взыскание суммы неосновательного обогащения	льного обогащения	неверный способ защиты права	на 14.03.2018 Решением от 14.03.2018 исковые требования удовлетворены полностью . Взыскано с ООО «ИЭСБК» в пользу ООО "АКРОС" 1 394 139 руб. 95 коп. - неосновательное обогащение. Взыскана с ООО «ИЭСБК» в доход федерального бюджета РФ государственная пошлина в размере 26 941 руб.	ная жалоба. Оставлена без движения до 04.06.2018 Судебное заседание назначено на 28.06.2018 Судебное заседание назначено на 16.08.2018 (отложено на 06.09.2018 на 10-10) Постановлением от 06.09.2018 решение суда первой инстанции оставлено без изменения, апелляционная жалоба-без удовлетворения.	ргосбыт» подана кассационная жалоба. Судебное заседание назначено на 16.01.2018 г. Судебное заседание назначено на 23.01.2018 г. Постановлением от 16.01.2019 Решение суда первой инстанции, Постановлением суда апелляционной инстанции оставлены без измен
--	--	---	-------------------	------------------------------	---	--	---



							ения, кассац ионна я жалоб а-без удовл етворе ния
3	Арбитражный суд Иркутской области А19-16986/2018	<b>Истец:</b> ООО «Прогресс» <b>Ответчики:</b> ООО «Иркутскэнергосбыт» ОГУЭП «Облкоммуэнерго» об обязанности восстановить положение, существовавшее до демонтажа ПУ, произвести корректировку счетов-фактур по значениям сумм начислений за аналогичные периоды 2017 года, и взыскании с ООО "ИЭСБК" необоснованно полученной оплаты в размере 2 642 702,53 руб., а также процентов по день фактической оплаты.	2 642 702,53 руб.- сумма основного долга	Первая инстанция предварительное судебное заседание назначено на 27.09.2018 Судебное заседание назначено на 12.11.2018 Судебное заседание назначено на 29.01.2018 Судебное заседание назначено на 25.03.2019			

4	Свердловский районный суд г. Иркутска 2-2372/18	<p><b>Истец:</b> Каменшико в С.А.</p> <p><b>Ответчик:</b> ООО «Иркутскэн ергосбыт» о возмещении материально го ущерба вследствие введения полного ограничения режима потребления электрической энергии</p>	<p><b>1186894,60</b> в т.ч 925965 руб. – ущерб; 200 000 руб. – моральный вред; 60929,6 руб. – расходы на проведение оценки</p>	<p>Апелляционн ая инстанция 90% В ноябре 2017 у потребителя сложилась задолженност ь за электроэнерг ию в размере 1333 руб. 21.11.2017 потребителю вручено уведомление о введении ограничения режима потребления электроэнерг ии, что подтверждает ся подписью потребителя в Реестре доставленны х писем. Данный реестр является формой отчета о проделанной работе по Договору об оказании услуг №327-043/6-9 от 28.07.2016, заключенным между ООО «Иркутскэне ргосбыт» и ООО «Ангара Курьер». В это потребитель находился на лечении, что подтверждает ся медицинским и документами.</p>	<p>Решением от 11.10.18 исковые требования удовлетворе ны частично: 309965 - материальн ый ущерб, 20000 - моральный ущерб, 30000 - судебные расходы. Всего: 359965 руб.</p>	<p>09.11.2018 г. ООО «Иркутскэ нергосбыт » подана апелляцио нная жалоба. Судебное заседание назначено на 26.12.2018 Судебное заседание назначено на 23.01.2019 (Дело сняли с апелляцио нного рассмотре ния и вернули в суд первой инстанции в связи с необходим остью исправлен ием описки в решении)</p>	
---	---	--	--	--	---	---	--

				<p>18.12.2018 введено полное ограничение режима потребления электроэнерг ии, 24.12.2018 потребитель оплачивает 6000 рублей, образуется существенная переплата, однако подключение осуществлен о 27.03.2018. Ввиду вышеуказанн ых обстоятельств, есть большой риск принятия судом решения в пользу истца.</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

**Иски, предъявленные от ООО «Иркутскэнергосбыт»**

№ п. п.	ИСТЕЦ	ОТВЕТЧИК	ПЕРИОД ПОТРЕБЛЕНИЯ для ВЗЫСКАНИЯ Неоплаченный /Несвоевременно оплаченный (период образования задолженности)	№ регистрации ДЕЛА в СУДЕ	ОСНОВНОЙ ДОЛГ ПО ИСПОЛНИТЕЛЬНОМУ ЛИСТУ	ПРОЦЕНТЫ	ГОСПОШЛИНА
1	ООО "Иркутскэнергосбыт"	ОГУЭП "Облкоммуэнергосбыт"	декабрь 2010 г.	A19-4627/2011	203 899 047,49	5 096 933,96	2400
2	ООО "Иркутскэнергосбыт"	ОАО "Байкальский целлюлозно-бумажный комбинат"	январь 2010 - декабрь 2010, январь 2011 - март 2011	A19-11296/2011	41 298 045,80	3 611 335,60	2000



3	ООО Иркутскэнерго сбыт	ООО "Премнум"		A45- 7040/201 2	98 089 619,61	9 589 619,61	2000
4	ООО "Иркутскэнерго сбыт"	ОГУЭП "Облкоммуна энерго-Сбыт"		A19- 15952/20 13	38 718 781,12		2 913,40
5	ООО "Иркутскэнерго сбыт"	ООО "НКУ"	ноябрь- декабрь	A19- 3257/201 6	38 077 067,23	153 577,50	2000
6	ООО "Иркутскэнерго сбыт"	ООО "НКУ"	январь-март 2016 г.	A19- 7910/201 6	65 646 303,54	5 776 280,62	2000
7	Иркутская энергосбытова я компания(ИЭС БК)	ДГИ МП	31 августа 2017 г. - 30 сентября 2017 г.(вт.ч.у слуги за передачу электроэнерг ии)	A19- 25848/20 17	51 243 447,51	2 058 954,62	13020
8	Иркутская энергосбытова я компания(ИЭС БК)	ООО "ШЭСК"	30 ноября 2017 г. - 31 декабря 2017 г.	A19- 4191/201 8	35 175 493,74	2 648 308,81	2000

#### 4.9. Информация по прекращаемой деятельности

Общество прекращение своей деятельности не планирует

#### 4.10. Выплаты основному управленческому персоналу

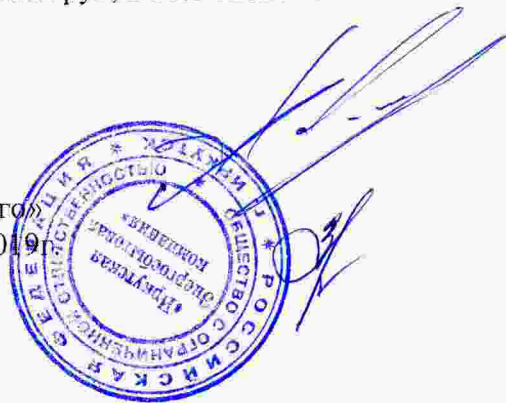
Сумма, подлежащая выплате основному управленческому персоналу в течение отчетного периода составляет 2 086 941 тыс. руб, в том числе взносы во внебюджетные фонд.

**Руководитель**

А.Ю.Хвостов

Руководитель департамента  
по учету ОАО «ЕвроСибЭнерго»  
Доверенность №27 от 09.01.2019

Ю.Г.Зеленцова



«06».марта .2019