

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Коды		
0710001		
31	12	2018
03247505		
2224132840		
35.14		
12200	13	
384		

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АЛТАЙКРАЙЭНЕРГО"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

656002, Алтайский край, Барнаул г, Воровского ул, дом № 163

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	13 292	13 479	12 590
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	60 348	63 707	59 795
	Отложенные налоговые активы	1180	3 879	11 016	14 130
	Прочие внеоборотные активы	1190	9 265	5 341	6 854
	Итого по разделу I	1100	86 784	93 543	93 369
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	15 783	33 306	43 819
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	10	52
	Дебиторская задолженность	1230	1 047 859	1 009 675	978 931
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 701	39 225	34 127
	Прочие оборотные активы	1260			1
	Итого по разделу II	1200	1 086 347	1 082 216	1 056 930
	БАЛАНС	1600	1 173 131	1 175 759	1 150 299

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 389	10 389	10 389
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	71	71	71
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350		27 339	27 339
	Резервный капитал	1360	1 800	1 800	1 800
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	104 872	49 238	47 691
	Итого по разделу III	1300	117 132	88 837	87 290
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410		200 000	300 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	275	2 778	3 763
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	275	202 778	303 763
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	465 000	270 000	230 000
	Кредиторская задолженность	1520	584 779	607 927	520 017
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	5 945	6 217	9 229
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	1 055 724	884 144	759 246
	БАЛАНС	1700	1 173 131	1 175 759	1 150 299

Генеральный директор АО "Алтайкрайэнерго"

С.Н.Приб

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам АО "Алтайкрайэнерго"

Т.В. Чередова

29 марта 2019 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АЛТАЙКРАЙЭНЕРГО"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма / форма собственности субъекта Акционерное общество / федерации
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2018
03247505		
2224132840		
35.14		
12200	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	5 982 353	5 823 600
	Себестоимость продаж	2120	(5 726 521)	(5 654 292)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	255 832	169 308
	Коммерческие расходы	2210	(64 180)	(54 048)
	Управленческие расходы	2220	(48 425)	(43 891)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	143 227	71 369
	Доходы от участия в других организациях	2310	827	413
	Проценты к получению	2320	2 492	3 690
	Проценты к уплате	2330	(39 694)	(51 864)
	Прочие доходы	2340	93 224	88 669
	Прочие расходы	2350	(157 743)	(106 304)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	42 333	5 973
	Текущий налог на прибыль	2410	(12 297)	(2 298)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(13 679)	(3 039)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 503	985
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(7 136)	(2 921)
	Прочее	2460	3 046	(192)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	28 449	1 547

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	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	28 449	1 547
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор АО "Алтайкрайэнерго"

С.Н.Приб

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам АО "Алтайкрайэнерго"

Т.В. Чередова

29 марта 2019 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды			
0710003			
31	12	2018	
03247505			
2224132840			
35.14			
12200	13		384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "Алтайкрайэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности субъекта

Акционерное общество / федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	10 389	-	27 410	1 800	47 691	87 290
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 547	1 547
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 547	1 547
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	10 389	-	27 410	1 800	49 238	88 837
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	55 788	55 788
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	28 449	28 449
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	27 339	27 339
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(27 339)	-	(154)	(27 493)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала							
на уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	(27 339)	X	-	(27 339)
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(154)	(154)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	10 389	-	71	1 800	104 872	117 132

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 (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400				
	3410				
	3420				
	3500				
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок					
	3401				
	3411				
	3421				
	3501				
до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402				
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	117 132	88 837	87 290

Генеральный директор АО "Алтайкрайэнерго"

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам АО "Алтайкрайэнерго"

29 марта 2019 г.

С.Н. Приб

Т.В. Чередова



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

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АЛТАЙКРАЙЭНЕРГО"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией**
Организационно-правовая форма / форма собственности **собственность субъекта**
Акционерное общество / **федерации**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
03247505		
2224132840		
35.14		
12200		13
384		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2018 г.	За январь-декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 960 613	5 773 339
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 944 756	5 742 505
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
	4114		
прочие поступления	4119	15 857	30 834
Платежи - всего	4120	(5 974 952)	(5 707 628)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 681 366)	(5 461 415)
в связи с оплатой труда работников	4122	(158 614)	(133 590)
процентов по долговым обязательствам	4123	(39 694)	(51 864)
налога на прибыль организаций	4124	(13 339)	
	4125		
прочие платежи	4129	(81 939)	(60 759)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(14 339)	65 711
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 614	4 396
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	296	293
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 318	4 103
	4215		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(644)	(5 009)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(644)	(5 009)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
	4225		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 970	(613)

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2018 г.	За январь-декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	914 000	1 070 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	914 000	1 070 000
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	(919 155)	(1 130 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(155)	
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(919 000)	(1 130 000)
	4324		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 155)	(60 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(16 524)	5 098
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	39 225	34 127
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22 701	39 225
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Генеральный директор АО "Алтайкрайэнерго"

С.Н. Приб

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам АО "Алтайкрайэнерго"

Т.В. Чередова

29 марта 2019 г.



1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	18144	(4665)	644	(12)	2		(821)		18776	(5484)		
	5210	за 2017г.	17339	(4749)	1630	(825)	818	(734)		18144	(4665)			
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018г.	1849	(273)		(12)	2	(241)		1837	(512)			
	5211	за 2017г.	1044	(992)	1630	(825)	(818)	(99)		1849	(273)			
Здания	5202	за 2018г.	12628	(1013)				(420)		12628	(1433)			
	5212	за 2017г.	12628	(594)						12628	(1013)			
Транспортные средства	5203	за 2018г.	3382	(3118)	602			(144)		3984	(3262)			
	5213	за 2017г.	3383	(2933)				(185)		3382	(3118)			
Офисное оборудование	5204	за 2018г.	48	(40)				(8)		48	(48)			
	5214	за 2017г.	48	(17)				(23)		48	(40)			
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2018г.	45	(29)	42			(8)		87	(37)			
	5215	за 2017г.	45	(21)				(8)		45	(29)			
Другие виды основных средств	5206	за 2018г.	192	(192)						192	(192)			
	5216	за 2017г.	192	(192)						192	(192)			
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.												
	5230	за 2017г.												

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5250	за 2017г.	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

1.4. 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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	631	631	999
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	за 2018г.	63707			(296)		2269	(5332)	60348	
	за 2017г.	59795			(293)		6283	(2078)	63707	
в том числе: акции	за 2018г.	17781					2269	(5332)	14718	
	за 2017г.	13576					6283	(2078)	17781	
участие в уставных капиталах дочерних обществ	за 2018г.	44968							44968	
	за 2017г.	44968							44968	
предоставленные займы	за 2018г.	958			(296)				662	
	за 2017г.	1251			(293)				958	
Краткосрочные - всего	за 2018г.									
	за 2017г.									
Финансовых вложений - итого	за 2018г.	63707			(296)		2269	(5332)	60348	
	за 2017г.	59795			(293)		6283	(2078)	63707	

2.2. Иное использование финансовых вложений

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

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018г.	33 306		2 677 115	(2 694 638)				15 783	
	5420	за 2017г.	44 245	(426)	2 579 176	(2 590 115)	426			33 306	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	28 506		9 789	(36 584)			24	1 711	
Готовая продукция	5421	за 2017г.	43 296		4 635	(19 425)				28 506	
	5402	за 2018г.									
	5422	за 2017г.									
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	4 675		2 667 223	(2 657 900)				13 998	
	5423	за 2017г.	852	(426)	2 574 360	(2 570 537)	426			4 675	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.									
	5424	за 2017г.									
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.									
	5425	за 2017г.									
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.									
	5426	за 2017г.	84			(84)					
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	125		103	(154)				74	
	5427	за 2017г.	13		181	(69)				125	
	5408	за 2018г.									
	5428	за 2017г.									

3.2 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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
								списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2018г.	1 044 257	(34 582)	308 531	533	(216 829)	(54 051)	-	-	X	X	1 099 154	(51 295)
	5530	за 2017г.	1 019 329	(40 398)	257 098	46	(207 885)	(24 331)	(5 816)	-	-	-	1 044 257	(34 582)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2018г.	895 450	(34 582)	290 767	-	(207 265)	(48 685)	-	-	-	-	943 679	(47 994)
	5531	за 2017г.	836 736	(40 398)	228 463	-	(148 480)	(21 269)	(5 816)	-	-	-	895 450	(34 582)
	5512	за 2018г.	665	-	1 365	-	(567)	-	-	-	-	-	1 463	-
	5532	за 2017г.	3 297	-	311	-	(2 943)	-	-	-	-	-	665	-
	5513	за 2018г.	148 142	-	16 399	533	(8 997)	(5 366)	-	-	-	-	154 012	(3 301)
	5533	за 2017г.	179 296	-	28 324	46	(56 462)	(3 062)	-	-	-	-	148 142	-
Прочая	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2018г.	1 044 257	(34 582)	308 531	533	(216 829)	(54 051)	-	-	-	-	1 099 154	(51 295)
	5520	за 2017г.	1 019 329	(40 398)	257 098	46	(207 885)	(24 331)	(5 816)	-	-	-	1 044 257	(34 582)

4.2. 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			406 002	406 002	328 313	328 313
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	482 816	482 816	406 002	406 002	328 313	328 313
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542						
прочая	5543						
	5544						

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			слисание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	200 000							0
	5571	за 2017г.	300 000	370 000						200 000
в том числе:										
кредиты	5552	за 2018г.	200 000							0
	5572	за 2017г.	300 000	370 000						200 000
займы	5553	за 2018г.								
	5573	за 2017г.								
прочая	5554	за 2018г.								
	5574	за 2017г.								
	5555	за 2018г.								
	5575	за 2017г.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	877 927	1 146 889	39 706	(1 014 117)	(626)			1 049 779
	5580	за 2017г.	750 017	1 063 290	51 866	(986 395)	(851)			877 927
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	527 125	150 858		(236 689)	(13)			441 281
	5581	за 2017г.	415 709	270 380		(158 936)	(28)			527 125
авансы полученные	5562	за 2018г.	59 003	66 536		(18 369)	(544)			106 626
	5582	за 2017г.	83 531	17 698		(41 412)	(814)			59 003
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	16 789	14 162	2	(232)				30 721
	5583	за 2017г.	15 667	2 713	2	(1 593)				16 789
кредиты	5564	за 2018г.	270 000	914 000	39 704	(758 704)				465 000
	5584	за 2017г.	230 000	770 000	51 864	(781 864)				270 000
займы	5565	за 2018г.								
	5585	за 2017г.								
прочая	5566	за 2018г.	5 010	1 333		(123)	(69)			6 151
	5586	за 2017г.	5 110	2 499		(2 590)				5 010
	5567	за 2018г.								
	5587	за 2017г.								
Итого	5550	за 2018г.	1 077 927	1 146 889	39 706	(1 214 117)	(626)			1 049 779
	5570	за 2017г.	1 050 017	1 433 290	51 866	(1 456 395)	(851)			1 077 927

4.4. 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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	2 685 996	2 585 799
Расходы на оплату труда	5620	122 633	104 996
Страховые взносы	5630	36 446	31 137
Амортизация	5640	561	734
Прочие затраты	5650	2 993 490	3 029 565
Итого по элементам	5660	5 839 126	5 752 231
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		
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	5 839 126	5 752 231

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 217	11 910	(12 170)	(12)	5 945
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	6 217	11 910	(12 170)	(12)	5 945

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛТАЙКРАЙЭНЕРГО»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2018 ГОД
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

АО «Алтайкрайэнерго» создано в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» путем преобразования Алтайского краевого государственного унитарного предприятия коммунальных электрических сетей (АКГУП КЭС) «Алтайкрайэнерго» на основании Распоряжения Главного управления имущественных отношений Алтайского края от 30.12.2008 № 7801.

Общество зарегистрировано 1 апреля 2009 года (свидетельство о государственной регистрации № 003015771 серия 22 от 01.04.2009, ОГРН № 1092224002331).

Юридический адрес Общества: Алтайский край, г. Барнаул, ул. Воровского, 163.

Юридический и фактический адрес Общества совпадают.

Уставный капитал Общества составляет 10 389 тыс. рублей.

Количество размещенных именных, обыкновенных бездокументарных акций составляет 10 389 штук.

Номинальная стоимость одной акции – 1 000 рублей.

Акции Общества размещены единственному акционеру – Алтайскому краю в лице Управления министерства имущественных отношений Алтайского края.

Общество имеет следующие отделения, расположенные на территории Алтайского края:

№ п/п	Наименование	Место нахождения обособленного подразделения
1	Алейское отделение	г. Алейск, пер. Пляжный, 2
2	Белокурихинское отделение	г. Белокуриха, ул. Изумрудная, 7
3	Бийское отделение	г. Бийск, пер. Телеграфный, 65
4	Змеиногорское отделение	г. Змеиногорск, ул. Ломоносова, 35
5	Каменское отделение	г. Камень-на-Оби, ул. Г. Титова, 1
6	Кулундинское отделение	с. Кулунда, ул. Спортивная, 57а
7	Новоалтайское отделение	г. Новоалтайск, ул. Григорьева, 11
8	Рубцовское отделение	г. Рубцовск, ул. К. Маркса, 168
9	Славгородское отделение	г. Славгород, ул. Луначарского, 158

Состав совета директоров утвержден Распоряжением Министерства имущественных отношений Алтайского края от 28.06.2018 № 674.

Владимирцева Т.В.	временно исполняющий обязанности заместителя министра Минимущества Алтайского края
Крюков Д.Н.	временно исполняющий обязанности заместителя начальника управления, начальника экспертно-аналитического отдела в сфере энергетики управления Алтайского края по промышленности и энергетике
Неруш И.В.	заместитель начальника отдела электрических сетей управления Алтайского края по промышленности и энергетике
Приб С.Н.	генеральный директор АО «Алтайкрайэнерго»

Репников Е.Г.	ведущий специалист отдела электрических сетей управления Алтайского края по промышленности и энергетике
Синюкова Е.В.	в качестве профессионального поверенного
Шипилов А.Ю.	начальник отдела электрических сетей управления Алтайского края по промышленности и энергетике

Распоряжением Министерства имущественных отношений Алтайского края от 28.06.2018 № 674 определен следующий состав Ревизионной комиссии Общества:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Коновалова Наталья Геннадьевна	ведущий специалист отдела корпоративного управления и приватизации имущества Минимущества Алтайского края
2	Шмыгаль Владимир Николаевич	консультант отдела генерации управления Алтайского края по промышленности и энергетике
3	Юсупова Светлана Анатольевна	заместитель главного бухгалтера АО «СК Алтайкрайэнерго»

Лицензии АО «Алтайкрайэнерго»

№ п/п	Организация, выдавшая лицензию, (свидетельство)	Вид деятельности	Номер свидетельства (разрешения, лицензии)	Срок действия лицензии	
				начало действия	окончание действия
1	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов	ВП-63-001962	16.05.2012	бессрочно

Общество является членом следующих некоммерческих партнерств:

- Ассоциация «Некоммерческое партнерство Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью».

Общество состояло на учете в ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам Алтайского края в качестве крупнейшего налогоплательщика до 30.11.2018, с 01.12.2018 исключена из списка крупнейших налогоплательщиков и передана в ИФНС по месту нахождения организации - ИФНС России по Октябрьскому району г. Барнаула.

2. СВЕДЕНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основным видом экономической деятельности Общества является покупка и продажа электроэнергии.

АО «Алтайкрайэнерго» осуществляет покупку электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности). Общество реализует электроэнергию потребителям Алтайского края на основании заключенных договоров энергоснабжения.

На результат деятельности Общества большое влияние оказывает фактор сезонности. В холодное время года отмечается рост потребления электроэнергии и, соответственно, в теплое время года снижение потребления. Объем реализуемой потребителям электроэнергии напрямую связан с объемом валовой выручки Общества.

Кроме того, на деятельность Общества оказывает влияние снижение заявленных покупателем объемов покупки электроэнергии, а также рост дебиторской задолженности потребителей за поставленную электроэнергию.

**Дебиторская задолженность за 2018 год в разрезе категорий потребителей
и прочих дебиторов**

Категория потребителей	Дебиторская задолженность на 01.01.2018, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2018, тыс. руб.	Изменение дебиторской задолженности, тыс. руб. (+рост/-снижение)
Местный бюджет	29 125	19 779	-9 346
Краевой бюджет	21 265	11 403	-9 862
Федеральный бюджет	14 364	14 607	+243
ЖКХ	309 402	366 767	+57 365
Прочие	506 610	516 777	+10 167
Население	117 123	107 076	-10 047
Затраты по льготам	11 786	11 450	-336
Итого	1 009 675	1 047 859	+38 184

Структура дебиторской задолженности потребителей за 2018 год по группам

Наименование	Доля, (%)
Местный бюджет	1,9
Краевой бюджет	1,1
Федеральный бюджет	1,4
ЖКХ	35,0
Прочие	49,3
Население	10,2
Льготы	1,1
Итого	100

Основной проблемой энергосбытовой деятельности АО «Алтайкрайэнерго» является задолженность, складывающаяся в сфере ЖКХ, включая предприятия коммунального комплекса и организации, осуществляющие деятельность по оказанию коммунальных услуг гражданам в рамках управления многоквартирными домами.

Основными причинами возникновения высокой задолженности предприятий ЖКХ за поставленную электроэнергию являются:

- во-первых, недобросовестное поведение управляющих компаний и собственников помещений многоквартирных домов, основанное на понимании невозможности реального взыскания задолженности ресурсоснабжающей организации (у ресурсоснабжающей организации отсутствует информация, необходимая для расчета доказательства задолженности граждан, а у управляющей компании отсутствует имущество, на которое можно обратить взыскание);

- во-вторых, грубое неисполнение договорных обязательств перед РСО коммунальными предприятиями, вызванное пониманием со стороны их руководителей отсутствия ответственности за негативные результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия вплоть до его банкротства.

Проблемным также остается обеспечение в полном объеме оплаты за электроэнергию, потребленную населением. Для повышения эффективности сбора денежных средств за

электроэнергию, отпущенную бытовым абонентам, проводятся мероприятия юридического и технического характера: взыскание задолженности в судебном порядке, ограничение подачи энергии абонентам, нарушающим условия договора энергоснабжения, имеющим задолженность, превышающую размер трех нормативов потребления электроэнергии, в порядке, предусмотренном действующим законодательством. Также налажена систематическая работа по автоматическому информированию должников о задолженности посредством телефонной связи и рассылки текстовых сообщений без участия операторов. Реализована возможность осуществления оплаты через личный кабинет на сайте организации посредством on-line платежа.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность АО «Алтайкрайэнерго» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, на основе учетной политики Общества, утвержденной приказом № 107-пр от 29.12.2017.

Бухгалтерский учет осуществляет бухгалтерская служба Общества как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером Общества.

В 2018 году применялись следующие основные способы ведения бухгалтерского учета:

- срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, а также п. 20 ПБУ 6/01;

- по объектам основных средств, бывшим в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником. Если срок фактического использования основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, то срок полезного использования такого основного средства определяется решением комиссии с учетом требований техники безопасности и других факторов;

- амортизация основных средств производится линейным способом;

- предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов. По мере отпуска в эксплуатацию стоимость таких предметов списывается на затраты в общеустановленном порядке. В целях обеспечения сохранности этих предметов при эксплуатации организовывается количественный учет у материально-ответственных лиц;

- объекты, права на которые подлежат государственной регистрации, равно как и остальные объекты основных средств, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств при одновременном выполнении условий, установленных п. 4 ПБУ 6/01, то есть когда объект приведен в состояние, пригодное для использования в деятельности организации.

Согласно п. 52 Методических указаний по учету основных средств объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, зачисляются в состав основных средств. Амортизация по ним начисляется в общем порядке с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету;

- определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости;

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, производится единовременно в момент ее передачи сотрудникам предприятия;

- корректировка оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится ежеквартально;
- при выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, его стоимость определяется как первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Общество создает резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков. Резерв на оплату отпусков создается ежемесячно. В конце года производится корректировка «отпускного» оценочного обязательства на основании данных о количестве заработанного, но не отгулянного отпуска и величины среднего заработка по каждому работнику

Сведения о количестве неиспользованного отпуска по каждому работнику на отчетную дату предоставляет кадровая служба в виде справки.

Для создания резерва по сомнительным долгам комиссией (утвержденной приказом руководителя) проводится инвентаризация дебиторской задолженности. По результатам инвентаризации принимается решение о признании дебиторской задолженности сомнительной и величине резерва.

В 2018 году в связи с обоснованной необходимостью ведения раздельного учета доходов и расходов в разрезе категорий потребителей в целях тарифного регулирования в учетную политику внесены изменения о порядке отражения доходов и расходов на счетах бухгалтерского учета.

С 2018 года учет доходов и расходов ведется по номенклатурным группам, которые соответствуют категориям потребителей в соответствии с требованиями раздельного учета доходов и расходов для целей тарифного регулирования. В целях возможности распределения расходов по номенклатурным группам дополнительно введены к использованию счета учета расходов: счет 20 «Основное производство», счет 25 «Общепроизводственные расходы».

Себестоимость, коммерческие и управленческие расходы формируются по тем же принципам, что и ранее. Ретроспективного отражения себестоимости, коммерческих и управленческих расходов за предыдущий период в связи с изменением порядка учета доходов и расходов не требуется.

Также внесены изменения о порядке учета приобретаемых с 2018 года автомобилей. Приобретаемые автомобили для целей бухгалтерского учета учитываются в составе основных средств независимо от стоимости. Для целей налогового учета расходы признаются в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации. По этому же принципу с 2017 года учитываются контрольно-кассовые аппараты, приобретенные в 2017 году.

4. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

4.1.1 Основные средства (стр. 1150 ф.№ 1 «Бухгалтерский баланс»)

№ п/п	Показатели	на 01.01.2018	на 31.12.2018
1	Стоимость основных средств, (тыс. руб.)	18 144	18 776
2	Амортизация (тыс. руб.)	4 665	5 484
3	Коэффициент износа основных средств (%)	25,7	29,2

в том числе по группам:

№ п/п	Наименование группы	Первоначальная стоимость на 31.12.2018, тыс. руб.	Амортизация на 31.12.2018, тыс. руб.
1	Здания и сооружения	12 628	1 433
2	Машины и оборудование	1 837	512
3	Транспортные средства	3 984	3 262
4	Производственный и хозяйственный инвентарь	87	37
5	Офисное оборудование	48	48
6	Прочие основные средства	192	192
	Итого	18 776	5 484

В балансе основные средства отражены по остаточной стоимости. Начисление амортизации по основным средствам осуществлялось линейным способом.

В 2018 году по группе «Машины и оборудование» произошло уменьшение первоначальной стоимости по причине выбытия одного контрольно-кассового аппарата первоначальной стоимостью 12 тысяч рублей.

По группе «Транспортные средства» произошел прирост первоначальной стоимости на 602 тысячи рублей в результате приобретения двух автомобилей.

4.1.2. Запасы (стр. 1210 ф. № 1 «Бухгалтерский баланс»)

№ п/п	Наименование запасов	Стоимость актива на 31.12.2018, тыс. руб.
1	ГСМ	9
2	Инвентарь и хоз. принадлежности	1 683
3	Спецодежда и материалы спец. назначения	19
4	Квартиры	13 998
5	Расходы будущих периодов	74
	Итого	15 783

На балансе Общества числится 7 квартир общей стоимостью 13 998 тыс. рублей, право собственности на 5 квартир оформлено в 2018 году. Данное имущество приобретено в счет взаиморасчетов за потребленную электрическую энергию и предназначено для дальнейшей реализации.

В составе запасов по группе «Расходы будущих периодов» числятся лицензии на неисключительные права пользования программными продуктами.

4.1.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2018 Общество имело долгосрочные финансовые вложения.

К долгосрочным финансовым вложениям отнесены акции, вклад в уставный капитал и предоставленные займы.

Общество является владельцем обыкновенных акций, эмитент – Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (Публичное акционерное общество) в количестве 79 000 штук номинальной стоимостью 3 руб. Рыночная стоимость одной акции на 31.12.2018 составила 186 руб. 30 коп. Данные финансовые вложения оценены по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Уменьшение стоимости в результате корректировки оценки за год составило 3 064 тыс. рублей. Общая рыночная стоимость акций по состоянию на 31.12.2018 составила 14 718 тыс. рублей.

К долговым финансовым вложениям отнесен договор целевого займа, заключенный с АО «Краевое агентство по жилищному ипотечному кредитованию». Задолженность на 01.01.2018 составила 958 тыс. рублей, на 31.12.2018 – 662 тыс. рублей, погашено 296 тыс. рублей. В соответствии с условиями договора погашение задолженности осуществлялось ежеквартально.

Общество является учредителем ООО «Алтайская соледобывающая компания». Взнос в уставный капитал дочернего предприятия составляет 44 968 тыс. рублей, в том числе денежными средствами – 24 695 тыс. рублей, продукцией – 20 273 тыс. рублей.

4.1.4. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2018 внеоборотные активы составляют 9 265 тыс. рублей, которые в полном объеме включают в себя неисключительные права пользования программными продуктами.

4.1.5. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2018 прочие оборотные активы в балансе организации отсутствуют.

4.1.6. Дебиторская задолженность

Стр. 1230 Дебиторская задолженность, в том числе	Счет учета задолженности	Сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками: авансы выданные	60	1 463
Расчеты с покупателями и заказчиками	62	895 682
Налоги и сборы	68	4 793
Расчеты по социальному страхованию	69	489
Расчеты с подотчетными лицами	71	54
Расчеты с прочими дебиторами	76	145 349
Расходы будущих периодов	97	29
Итого		1 047 859

4.1.7. Капитал и резервы

Строка баланса	Счет учета задолженности	Сумма, тыс. руб.
Стр. 1310 Уставный капитал	80	10 389
Стр. 1360 Резервный капитал	82	1 800
Стр. 1340 Переоценка внеоборотных активов	83.1	71
Стр. 1350 Добавочный капитал без переоценки	83.9	0
Стр. 1370 Нераспределенная прибыль	84	104 872
Итого по разделу III Стр. 1300		117 132

В бухгалтерском учете 2018 года размер добавочного капитала, числящегося на счете 83.9 «Добавочный капитал. Другие источники» уменьшен на 27 339 тыс. рублей на основании приказа от 19.03.2019 № 25-пр, по итогам проведенной инвентаризации капиталов.

Корректировка произведена на счет увеличения нераспределенной прибыли, числящейся на счете 84.1 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток). Прибыль, подлежащая распределению».

4.1.7 Кредиторская задолженность

Стр. 1520 Кредиторская задолженность, в том числе	Счет учета задолженности	Сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60	440 322
Расчеты с покупателями и заказчиками, авансы полученные	62	106 625
Расчеты по налогам и сборам	68	27 984
Расчеты по социальному страхованию	69	2 737
Расчеты с персоналом по оплате труда	70	5 359
Расчеты с подотчетными лицами	71	2
Расчеты с прочими кредиторами	76	1 750
		584 779

4.1.8. Займы и кредиты

Действующие кредитные договоры на 31.12.2018

Банк	% ставка	№ и дата договора	Срок договора	Лимит по договору, руб.	Остаток задолженности, руб.	Обеспечение
ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	7,51-8,01%	КС-ЦУ-703740/2017/00076 от 20.11.2017	с 20.11.2017 по 21.05.2019	100 000 000	0	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	7,32%	КС-ЦУ-703740/2018/00037 от 26.07.2018	с 26.07.2018 по 26.07.2019	100 000 000	90 000 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	7,32%	КС-ЦУ-703740/2018/00038 от 26.07.2018	с 26.07.2018 по 26.07.2019	100 000 000	100 000 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
ПАО Сбербанк	7,45%	8644.01-18/013 от 21.02.2018	с 21.02.2018 по 20.02.2019	100 000 000	75 000 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
ПАО Сбербанк	7,25%	8644.01-18/105/АСРМ от 05.06.2018	с 05.06.2018 по 04.06.2019	100 000 000	100 000 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
ПАО Сбербанк	7,25%	8644.01-18/106/АСРМ от 05.06.2018	с 05.06.2018 по 04.06.2019	100 000 000	100 000 000	Поручительство АО «СК Алтайкрайэнерго»
Итого				600 000 000	465 000 000	

За 2018 год сумма уплаченных процентов за пользование кредитными средствами составила 39 694 тыс. рублей.

4.1.9 Оценочные обязательства (стр. 1540 бухгалтерского баланса)

По данной строке баланса отражены оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков (тыс. руб.)

Остаток на начало периода	Использовано	Начислено	Остаток на конец периода
6 217	11 910	12 182	5 945

4.2. Расшифровка к форме № 2 «Отчет о финансовых результатах»

В составе выручки в Отчете о финансовых результатах отражено:

- выручка от продажи электроэнергии, соли;
- выручка от прочей деятельности (реализации услуг за отключение, подключение, опломбировки абонентов, реализации услуг по агентским договорам с управляющими компаниями, обратная продажа электроэнергии на оптовый рынок).

Наибольший удельный вес выручки от реализации в общем объеме составляет выручка за электроэнергию.

В составе себестоимости продаж отражаются:

- расходы на приобретение электроэнергии (41 счет);
- стоимость соли (10 счет);
- амортизация, инфраструктурные платежи за покупку электроэнергии на оптовом рынке, оплата труда и страховые взносы, отражаемые на счете 25;
- услуги за передачу электроэнергии, услуги АО «СК Алтайкрайэнерго» за отключение, подключение, опломбировку абонентов, напрямую отраженные на счете 20;

В составе управленческих расходов отражаются расходы, отражаемые на счете 26.

В составе коммерческих расходов отражаются расходы, отражаемые на счетах 25,44 за разницей расходов, учитываемых в составе себестоимости.

4.2.1. Выручка (стр.1110)

Выручка	Тыс. руб.	%
Электричество	5 932 209	99,16
Соль	31 734	0,53
Прочие виды деятельности	18 410	0,31
Итого	5 982 353	100

4.2.2. Себестоимость (стр. 2120)

Себестоимость	Тыс. руб.	%
Электричество	5 670 989	99,03
Соль	28 097	0,49
Прочие виды деятельности	27 435	0,48
Итого	5 726 521	100

4.2.3. Прочие доходы и прочие расходы (стр. 2340, 2350)

Прочие доходы стр. 2340, тыс. руб.	93 224
Выручка по договорам уступки права требования	26 051
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	29 324
Доходы по судебным решениям	26 286
Доходы по финансовым вложениям (дооценка акций до рыночной стоимости)	2 269
Компенсация земельного налога	3 782
Пени, штрафы, неустойки признанные в добровольном порядке	4 313
Прочие доходы	211
Реализация прочего имущества	108

Списание кредиторской задолженности	626
Услуги аренды	254

Прочие расходы стр. 2350, тыс. руб.	157 743
Госпошлина при подаче искового заявления	3 394
Земельный налог	3 156
Квоты рабочих мест по инвалидам	1 715
Обесценение финансовых вложений (отражение акций по рыночной стоимости)	5 333
Прочие расходы	844
Премирование, расходы социального характера, материальная помощь, спортивные и культурно-массовые мероприятия	1 205
Расходы по решениям суда	2 410
Расходы по санкциям в бюджет	150
Реализация прочего имущества	72
Резерв по сомнительным долгам	16 956
Списание дебиторской задолженности	54 051
Убытки прошлых лет	41 052
Услуги банка	1 354
Уступка права требования	26 051

4.2.4. Налог на прибыль

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Ставка налога, %	Сумма налога, тыс. руб.	Расчетные показатели
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	42 333	20	8 467	Условный доход по налогу на прибыль
2	Постоянные разницы всего в том числе	68 394	20	13 679	Постоянное налоговое обязательство (актив)
	Расходы, не учитываемые при формировании налоговой прибыли, из них:	100 606	20	20 121	Постоянное налоговое обязательство
	<i>Разница между налоговой и бухгалтерской амортизацией</i>	0	20	0	
	Доходы, не учитываемые при формировании налоговой прибыли, из них:	32 212	20	6 442	Постоянный налоговый актив
	<i>Переоценка основных средств</i>	0	20	0	

	<i>Восстановленный резерв по сомнительным долгам, начисленный в бухгалтерском учете</i>	0	20	0	
3	Вычитаемые временные разницы	-61 756	20	-12 351	Отложенный налоговый актив
4	Налогооблагаемые временные разницы	12 514	20	2 503	Отложенное налоговое обязательство
5	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	61 485	20	12 297	Текущий налог на прибыль

По строке 2450 отчета о финансовых результатах указано изменение отложенных активов (далее ОНА) в сторону уменьшения в размере 7 136 тыс. рублей. В вышеизложенной таблице изменение ОНА в сторону уменьшения указано в размере 12 351 тыс. рублей. В таблице приведен расчет налога на прибыль за текущий год и не учтены корректировки по налогу на прибыль за предыдущие налоговые периоды.

Разница в 5 215 тыс. рублей обусловлена увеличением ОНА в результате подачи уточненных налоговых деклараций по налогу на прибыль за 2016, 2017 годы. Вследствие подачи уточненной налоговой декларации по налогу на прибыль за 2016 год в сторону уменьшения на 15 182 тыс. рублей был увеличен убыток 2016 года на сумму 15 182 тыс. рублей, соответственно увеличен ОНА на 3 037 тыс. рублей. За 2017 год подана уточненная налоговая декларация в сторону уменьшения на 21 783 тыс. рублей, соответственно уменьшена сумма ранее зачтенного убытка 2016 года в размере 10 891 тыс. рублей и, как следствие, увеличен ОНА на 2 178 тыс. рублей.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

5.1. Аффилированные лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества.

№ п/п	Наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества/доля участия общества в уставном капитале третьих лиц, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества/доля принадлежащих обществу обыкновенных акций третьих лиц, %

1.	Министерство имущественных отношений Алтайского края	Право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	01.04.2009	100	100
2.	Владимирцева Татьяна Викторовна	Член Совета директоров	30.06.2017		
3.	Крюков Дмитрий Николаевич	Член Совета директоров	01.04.2009		
4.	Неруш Илья Владимирович	Член Совета директоров	16.04.2014		
5.	Приб Сергей Николаевич	Член Совета директоров, генеральный директор	04.08.2016		
6.	Репников Евгений Георгиевич	Член Совета директоров	30.06.2017		
7.	Синюкова Елена Викторовна	Член Совета директоров	29.06.2012		
8.	Шипилов Андрей Юрьевич	Член Совета директоров	30.06.2017		
9.	АО «СК Алтайкрайэнерго»	Группа лиц	01.12.2010		
10.	ООО «Алтайская соледобывающая компания»	АО «Алтайкрайэнерго» вправе распоряжаться более чем 50% голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	07.09.2012	51,1	51,1

5.2. Вознаграждения, выплачиваемые Обществом основному управленческому персоналу.

Вознаграждения членам Совета директоров в виде оплаты труда, медицинского обслуживания, коммунальных услуг, платежей по договорам добровольного страхования и других выплат за отчетный период не выплачивались.

Краткосрочные вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу Общества, составили 5009 тыс. рублей (в том числе оплата труда – 4567 тыс. рублей, ежегодный оплачиваемый отпуск – 339 тыс. рублей, материальная помощь – 103 тыс. рублей) страховые взносы – 1440 тыс. рублей. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

6.1 Обеспечение обязательств

На 31.12.2018 АО «Алтайкрайэнерго» имеет выданные поручительства за третьих лиц. Поручительство за АО «СК Алтайкрайэнерго» по следующим договорам:

Банк	Кредитный договор	Сумма поручительства, руб.
Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске	№ ДП1-ЦУ-703740/2018/00057 от 18.10.2018	100 000 000
ПАО Сбербанк	№ 8644.01-18/011-1п	100 000 000

	от 26.02.2018	
ПАО Сбербанк	№ 8644.01-18/012-1п от 28.02.2018	100 000 000
ПАО Сбербанк	№ 8644.01-18/112-1п от 05.06.2018	100 000 000
ПАО Сбербанк	№ 8644.01-18/113-1п от 05.06.2018	100 000 000
Филиал Банка «ВБРР» (АО) в г. Новосибирске	№ ПЮЛ-23КЛ-0013/2017 от 27.11.2017	100 000 000
Филиал Банка «ВБРР» (АО) в г. Новосибирске	№ ПЮЛ-24КЛ-0013/2017 от 01.12.2017	100 000 000
Итого		700 000 000

Иных залогов и поручительств за третьих лиц АО «Алтайкрайэнерго» не имеет.

7. ИНФОРМАЦИЯ О БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

В 2018 году учредитель АО «Алтайкрайэнерго» - Министерство имущественных отношений Алтайского края (ИНН 2221017172), которое является конечным бенефициаром.

Генеральный директор

С.Н. Приб

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам

Т.В. Чередова

