

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

г. Омск 2019 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Собственникам муниципального унитарного предприятия «Районные электрические сети» Хабаровского муниципального района Хабаровского края, иным лицам

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности муниципального унитарного предприятия «Районные электрические сети» Хабаровского муниципального района Хабаровского края (ОГРН 1162724073940, 680509, Хабаровский край, Хабаровский район, с.Ильинка, ул. Угловая, д.15 А), 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, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение муниципального унитарного предприятия «Районные электрические сети» Хабаровского муниципального района Хабаровского края по состоянию на 31 декабря 2018 года, 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). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо,

прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с участниками 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.

Руководитель задания по аудиту



Петровская Яна Викторовна
Квалификационный аттестат
№ 03-000527 выдан ЦАЛАК МФ
РФ 24.12.2012 г.
без ограничения срока действия
Член СРО «АСА»
ОРНЗ 20803021154

Аудиторская организация:

ООО «Аудитинформ»,

ОРНЗ 11806072582 ,

644042, г. Омск, Проспект Маркса, дом 43, корпус В, квартира (офис) 103

член саморегулируемой организации аудиторов «ААС»,

ОРНЗ 21206061180

«07» марта 2019 года

Изменения	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	5 800	9 371	9 371
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	33 332	29 078	11 558
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 626)	(5 320)	(1 244)
	Итого по разделу III	1300	37 506	33 129	19 685
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	322	9	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 793	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 116	9	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	102	300
	Кредиторская задолженность	1520	13 193	1 664	1 288
	Доходы будущих периодов	1530	2 563	3 247	-
	Оценочные обязательства	1540	736	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	16 492	5 013	1 588
	БАЛАНС	1700	56 114	38 151	21 273



Кошельков Станислав
Витальевич
(расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Муниципальное унитарное предприятие "Районные электрические сети" Хабаровского муниципального района Хабаровского края

Передача электоэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям

Муниципальная собственность

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
02079164		
2720055448		
35.12		
65243	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	106 767	3 136
	Себестоимость продаж	2120	(109 222)	(9 889)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(2 455)	(6 753)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 455)	(6 753)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	19 424	8 515
	Прочие расходы	2350	(12 914)	(6 690)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 055	(4 928)
	Текущий налог на прибыль	2410	(98)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	481	(130)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(313)	(9)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	84	864
	Прочее	2460	(34)	(3)
	в том числе: пени, штрафы		-	(3)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 694	(4 076)

Объяснения	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	3 694	(4 076)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**Кошельков Станислав
Витальевич**

(расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г.

за Январь - Декабрь 2018 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710003		
31	12	2018
02079164		
2720055448		
35.12		
65243	14	
384		

Организация Муниципальное унитарное предприятие "Районные электрические сети" Хабаровского муниципального района Хабаровского края

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Муниципальные унитарные предприятия / Муниципальная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

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	9 371	-	11 558	-	(1 244)	19 685
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	17 520	-	-	17 520
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Имущество от учредителя, сверхуставного фонда	3217	-	-	17 520	-	-	17 520
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4 076)	(4 076)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(4 076)	(4 076)
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	-	-

8

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	9 371	-	29 078	-	(5 320)	33 129
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 694	3 694
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 694	3 694
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	5 800	-	33 332	-	(1 626)	37 506

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	3400	19 685	(4 076)	17 520	33 129
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	19 685	(4 076)	17 520	33 129
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(1 244)	(4 076)	-	(5 320)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(1 244)	(4 076)	-	(5 320)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	40 069	36 376	19 685

Руководитель

(подпись)

**Кошельков Станислав
Витальевич**

(расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г.



12

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

Муниципальное унитарное предприятие "Районные электрические сети" Хабаровского муниципального района Хабаровского края	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710004	31	12
по ОКПО	02079164			
ИНН	2720055448			
по ОКВЭД	35.12			
по ОКОПФ / ОКФС	65243 / 14			
по ОКЕИ	384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	112 099	6 234
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	109 796	6 135
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 303	99
Платежи - всего	4120	(108 903)	(9 872)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(48 778)	(2 433)
в связи с оплатой труда работников	4122	(36 936)	(2 496)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 147)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(22 042)	(4 943)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 196	(3 638)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	3 803
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	3 803
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	3 803

13

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(102)	(200)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(102)	(200)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(102)	(200)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 094	(35)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	79	114
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 173	79
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Уководитель

(подпись)

Кошельков Станислав
Витальевич

(расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г.



14

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2018	12	31
02079164		
2720055448		
35.12		
65243	14	
384		

Муниципальное унитарное предприятие "Районные электрические сети" Хабаровского муниципального района Хабаровского края

Передача электоэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям

Муниципальная

**Муниципальная
собственность**

в тыс. рублей

Показатель	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

(подпись)

**Кошельков Станислав
Витальевич**

(расшифровка подписи)

25 февраля 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

Муниципальное унитарное предприятие "Районные электрические сети" Хабаровского муниципального района Хабаровского края
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	36 197	19 227	20 593
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	12 214	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 221	1 137	272
Другие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	5 592	3 609	271
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	9 543	1 845	16
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 173	79	114
Другие оборотные активы	1260	388	40	7
Итого активы	-	56 114	38 151	21 273
Пассивы				
Долгосрочные финансовые средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	322	9	-
Долгосрочные оценочные обязательства	1430	-	-	-
Другие долгосрочные обязательства	1450	1 793	-	-
Долгосрочные финансовые средства	1510	-	102	300
Дебиторская задолженность	1520	13 193	1 664	1 288
Долгосрочные оценочные обязательства	1540	736	-	-
Другие долгосрочные обязательства	1550	-	-	-
Итого пассивы	-	16 044	1 775	1 588
стоимость чистых активов	-	40 069	36 376	19 685

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

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

17

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

81

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		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.	21 828	(2 601)	11 620	(5 490)	427	(5 172)	-	-	36 590	(5 603)
	5210	за 2017г.	21 554	(961)	18 513	(18 240)	10	(1 650)	-	-	21 828	(2 601)
в том числе:												
Сооружения	5201	за 2018г.	16 231	(587)	2 464	-	-	(1 029)	-	-	14 490	(1 562)
	5211	за 2017г.	1 136	-	16 231	(1 136)	3	(590)	-	-	16 231	(587)
Транспортные средства	5202	за 2018г.	-	(1 710)	5 962	-	-	(3 683)	-	-	17 443	(3 683)
	5212	за 2017г.	12 381	(900)	(900)	(11 481)	-	(810)	-	-	-	(1 710)
Здания	5203	за 2018г.	5 490	(272)	2 445	(5 490)	427	(316)	-	-	3 482	(201)
	5213	за 2017г.	7 935	(61)	3 127	(5 573)	7	(218)	-	-	5 490	(272)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2018г.	-	-	-	-	-	(28)	-	-	52	(28)
	5214	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2018г.	55	(17)	680	-	-	(80)	-	-	1 000	(80)
	5215	за 2017г.	50	-	55	(50)	-	(17)	-	-	55	(17)
Офисное оборудование	5206	за 2018г.	52	(15)	69	-	-	(37)	-	-	124	(48)
	5216	за 2017г.	52	-	-	-	-	(15)	-	-	52	(15)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	12 214	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	12 214	-
в том числе:												
Транспортные средства	5221	за 2018г.	11 481	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	11 481	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2018г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
Здания	5223	за 2018г.	683	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	683	-

3.2. 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.	-	17 401	(572)	(11 620)	5 209
	5250	за 2017г.	-	16 069	-	(16 069)	-
в том числе:							
Распределительная сеть с. Сосновка от ПС35/6кВ, ф.19 (ВЛ 6кВ, КЛ 6кВ, ТП(комплектная) 6/0,4кВ)	5241	за 2018г.	-	5 209	-	-	5 209
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA PROBOX с автобагажником легковой (В) 2014г. №двиг. INZ-E709225,ПТС № 25 УХ 100893к	5242	за 2018г.	-	549	549	-	-
	5252	за 2017г.	-	-	-	-	-
Автобагажник к автомобилю TOYOTA PROBOX	5243	за 2018г.	-	23	23	-	-
	5253	за 2017г.	-	-	-	-	-
Воздушная ЛЭП -0,4кВ, Ф-4, КТПС-6,с.Сосновка (нов стр-во тех прис ВербенкоН.А.)	5244	за 2018г.	-	382	-	382	-
	5254	за 2017г.	-	-	-	-	-
Воздушная ЛЭП -0,4кВ, Ф-3, КТПН-2087,с.Свечиное (нов стр-во тех прис Шайтор С.В.)	5245	за 2018г.	-	181	-	181	-
	5255	за 2017г.	-	-	-	-	-
Воздушная ЛЭП -0,4кВ от опоры №8,Ф-1, КТПС -"Зеленая",с.Ильинка (заявитель:Терентьев К.Ю.)	5246	за 2018г.	-	97	-	97	-
	5256	за 2017г.	-	-	-	-	-
ТП (комплектная) 10/0,4кВ и ЛЭП-10кВ от фидера №11 ПС 35/10 "Федоровка", с. Виноградовка(Марков А.И.	5247	за 2018г.	-	210	-	210	-
	5257	за 2017г.	-	-	-	-	-
Воздушная ЛЭП -0,4кВ от опоры №3, Ф-2, КТПН-"Арсеньева"п. Корфовский(заявитель:Щиканова И.А.)	5248	за 2018г.	-	126	-	126	-
	5258	за 2017г.	-	-	-	-	-
Воздушная ЛЭП -0,4кВ от РУ-0,4кВ, Ф-1, КТПН-2490, с. Тополево(заявитель: Афанасенко Н.А.)	5249	за 2018г.	-	331	-	331	-
	5259	за 2017г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS 15.6 (Директор)		за 2018г.	-	69	-	69	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
TOYOTA HILUX Грузовой-Бортовой(MPONA3CD700713737)		за 2018г.	-	2 640	-	2 640	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Капитальные вложения(сигнализация) в лизинговое имущество		за 2018г.	-	55	-	55	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Капитальные вложения (предпусковой подогрев)в лизинговое имущество		за 2018г.	-	83	-	83	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
УАЗ-390995(Эл.лабор.) Идентиф. №(VIN):ХТТ390995J1202208год изг. -2017, №двигателя-409110*Н3035820,шасс		за 2018г.	-	2 750	-	2 750	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Кунг TOYOTA Hilux REVO 2018 +TL1 серебристый металл		за 2018г.	-	92	-	92	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Трансформатор ТМГ -630кВа 6/0,4 У/Ун-0 УХЛ1		за 2018г.	-	367	-	367	-

16

трансформатор 10кВ, 400кВА (100кВА)	за 2018г.	-	83	-	83
	за 2017г.	-	-	-	-
Канализационная насосная станция(КНС 1)	за 2018г.	-	591	-	591
	за 2017г.	-	-	-	-
Канализационная насосная станция(КНС 2)	за 2018г.	-	632	-	632
	за 2017г.	-	-	-	-
Канализационная сеть, расположенная в г.Хабаровске в Железнодорожном районе	за 2018г.	-	1 136	-	1 136
	за 2017г.	-	-	-	-
Станция биологической очистки	за 2018г.	-	1 222	-	1 222
	за 2017г.	-	-	-	-
Авто TOYOTA CROWN, легковая, рег. №М 025ЕУ 27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(196)	-	(196)
Авто ГАЗ 5312, грузовой-бортовой, рег. №Е570ХМ 27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(7)	-	(7)
Авто ГАЗ 53, специализированный-мастерская, регистр. №Е 569ХМ 27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(10)	-	(10)
Авто МАЗ-5549, грузовой самосвал, регистрационный номер Х 047ВВ 27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(55)	-	(55)
Экскаватор ЭО-2621, регистрационный номер ХС 15-74 27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(24)	-	(24)
Авто УАЗ 469-легковой рег. №М 271НС 27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(32)	-	(32)
Авто УАЗ 3303, грузовой, бортовой кат.С, рег. № Х 928ВУ 27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(113)	-	(113)
Авто УАЗ 31512, легковой, кат.В, рег. № М 639 ТН 27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(102)	-	(102)
Авто МАЗ 504, грузовой-тягач седельный, рег. №М505МС27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(159)	-	(159)
Авто ОДАЗ 9370, полуприцеп бортовой, рег. № ХА4706 27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(11)	-	(11)
Авто ГАЗ 6611, специализированный-мастерская, регистр. №Е 572ХМ 27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(16)	-	(16)
Авто МАЗ 5337, специализированный-автокран, рег. №Х584АК 27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(146)	-	(146)
Авто ГАЗ 53, специализированный, регистрационный номер Х898АР27	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	(30)	-	(30)
кабельный ввод 10кВ к КТПН 251 общая протяженность – 0,0950 км, кабельные ЛЭП высокого напряжения –	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	178	-	178
воздушная линия 10 кВ, назначение: линия электропередачи, протяженность 0,3353 км, количество опор –	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	256	-	256
Полноцветное многофункциональное устройство	за 2018г.	-	-	-	-

22

ВЛ 10 кВ, протяженность 1181 м, инв. №014.06/2.07.406.3013, лит. IV, кадастровый номер 27:17:0600701	за 2018г.	-	-	-	-	-
трансформаторная подстанция, общая площадь 43,2 кв.м., инв. №21, инв. №451, кадастровый номер 27:17:05	за 2017г.	-	231	-	-	231
трансформаторная подстанция, общая площадь 40,9 кв.м., инв. №36, инв. №426, кадастровый номер 27:17:05	за 2018г.	-	-	-	-	-
трансформаторная подстанция №4, общая площадь 36,3 кв.м., кадастровый номер 27:17:0301301:283, распо	за 2017г.	-	147	-	-	147
Административное нежилое здание инв.№ 213 литер№А, S 941,3 кв.м.,этажность-2.	за 2018г.	-	-	-	-	-
трансформаторная подстанция №1, инв.197, общая площадь 42,5 кв.м., инв.№189, лит.А, кадастровый номер	за 2017г.	-	151	-	-	151
кабельный ввод 10 кВ, назначение: нежилое, протяженность 200 м, инв. №520, кадастровый номер 27:17:0	за 2018г.	-	-	-	-	-
линия электропередач 0,4 кВ от КТПН-2186, назначение: линия электропередач, протяженность 1525 м, и	за 2017г.	-	124	-	-	124
ЛЭП низкого напряжения, сооружение, протяженность 1,3021 км, инв. №176, кадастровый номер 27:17:03005	за 2018г.	-	-	-	-	-
Линия электропередач ВЛ-0,4кВ от КТПН-2237, протяженность 3172, инв.№267, ХБР край, ХБР район, с. Мичуринс	за 2017г.	-	683	-	-	683
линия электропередач 0,4 кВ, от ТП 16; назначение: сооружение, протяженность 0,93, , 27:17:0302001:14	за 2018г.	-	-	-	-	-
линия электропередач 0,4 кВ, от ТП 18; назначение: сооружение, протяженность 0,82, км инв. № нет, лит..	за 2017г.	-	83	-	-	83
линия электропередач 0,4 кВ, от ТП 18; назначение: сооружение, протяженность 1,61, инв. № нет, лит.. не	за 2018г.	-	-	-	-	-
линия электропередач 0,4 кВ, от ТП 16; назначение: сооружение, протяженность 1,18 , 27:17:0302002:227,	за 2017г.	-	154	-	-	154
трансформаторная подстанция, общая площадь 79,5 кв.м., инв. №270 Литер.А, кадастровый номер 27:17:030	за 2018г.	-	-	-	-	-
трансформаторная подстанция, назначение нежилое; общая площадь 47,1 кв.м., инв. №337 лит. Е, кадастро	за 2017г.	-	150	-	-	150
Линия электропередач ВЛ-0,4кВ от КТПН 251, протяженность 1068, , адрес: ХБР край, ХБР район, с. Мирное, ул. К	за 2018г.	-	-	-	-	-
Линия электропередач ВЛ-0,4кВ от КТПН 2003, протяженность 1,7742 км, адрес: ХБР край, ХБР район, с. Мирное,	за 2017г.	-	90	-	-	90
	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2017г.	-	90	-	-	90
	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2017г.	-	90	-	-	90
	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2017г.	-	60	-	-	60
	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2017г.	-	192	-	-	192
	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2017г.	-	317	-	-	317
	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2017г.	-	87	-	-	87
	за 2018г.	-	-	-	-	-
	за 2017г.	-	122	-	-	122

назначения обь.	за 2017г.	-	77	-	77
Линия электропередач ВЛ 0,4кВ от КТПН-1456, протяженность 2293,69	за 2018г.	-	-	-	-
пм. инв. №229, ХБР край, ХБР район, с.В	за 2017г.	-	160	-	160
Трансформаторная подстанция КТПН, нежилое 1-эт. здание, площадь 29 кв. м., адрес: ХБР край, ХБР район, с. Кра	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	347	-	347
Трансформаторная подстанция, нежилое 1-эт., площадь 18,8 кв. м., адрес: ХБР край, ХБР район, с. Восточное, ул	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	166	-	166
воздушный ввод 1кВ к ТП-2410, протяженность 4,00 м., кадастровый номер 27:17:0302601:249, расположен	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	2 900	-	2 900
Воздушная линия 6кВ, протяженность 1496,02м, инв №626, кадастр. № 27:17:0301706:593, ХБР край, ХБР район, с	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	177	-	177
воздушная линия 6 кВ, протяженность 599,23 м, инв. №627, кадастровый номер 27:17:0000000:1326, распо	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	75	-	75
ТП "Очистные", общ. площадь 48,8 кв. м, инв. №540, лит. А, кадастр. №27:17:0000000:1727, расположен. по адресу:	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	260	-	260
Воздушная линия 10кВ, кабельная линия 10кВ, протяженность 631,71м, инв. №512, кадастровый №27:17:0625001	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	127	-	127
Воздушная линия 6кВ, протяженность 9610,0м, инв. №10, кадастровый № 27:17:0000000:1312, расположенная по	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	727	-	727
Силовой трансформатор ТГМ-400/10-У1 400 кВА	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	270	-	270
Кабельная линия 10кВ, протяженность 2450,0, инв. №335, кадастровый №27:17:0329202:99, расположенная по ад	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	1 078	-	1 078
ТП №3, общая площадь 55,8 кв. м, кадастровый № 27:17:0614501:76, расположенная по адресу: ХБР край, ХБР рай	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	297	-	297
ТП "ДК", общая площадь 46,1 кв. м, инв. №907, лит. Б, кадастровый № 27:17:0600402:396, расположенная по адре	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	457	-	457
ВЛЭП 6кВ.; КЛЭП 6 кВ., протяжен. 3528,82, инв. №1413, кадастр. №27:17:0600401:318, адрес: ХБР край, ХБР р-он,	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	262	-	262
ВЛЭП 6кВ, кабельная линия 6кВ. протяженность 886,57, инв. №1416, кад. №27:17:0601401:744, адрес: ХБР край, ХБ	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	52	-	52
Нежилое 1-этажное здание, общей площадью 12,5 кв. м., инв. №614, 36/7-47-1506,3615, Лит. Б, распо	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	68	-	68
кабельная линия 0,4 кВ, протяженность 160 м, инв. №614, 53/1-41-95, Лит. V, кадастровый номер 27:17:0	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	151	-	151
сеть электроснабжения и освещения, протяженность 799,45, инв. №115, лит. А, А, А, А	за 2018г.	-	-	-	-

11

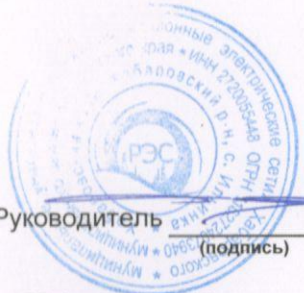
подстанция 38/10 "Анастасовка" площадь каб. линии 211,7 кв. м., инв. №127, лит. А, кадастровый №	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	892	-	892
трансформаторная подстанция, общая площадь 41,4 кв. м., инв. №53, лит. Д, кадастровый номер 27:17:030	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	128	-	128
Нежилое 1-этажное здание, общей площадью 12,5 кв. м., инв. №614, 36/7-47-1505,3616, Лит. В, с.Казакев	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	68	-	68
воздушная линия 6кВ, кабельная линия 6кВ, протяженность 3736,32 км, инв.№89, кадастровый номер 27:17	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	493	-	493
воздушный ввод 10 кВ, назначение: сооружения электроэнергетики, протяженность 636 м, инв. №523, када	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	1 189	-	1 189
Фидер №-17 ПС "Корфовский", протяженностью 5613,96 п. м., кадастровый номер 27:17:0600403:336, распо	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	1 500	-	1 500
Сеть электроснабжения 10кВ, протяженность 3,3425 км, инв. №1333, кадастровый № 27:17:0600301:106, располо	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	740	-	740
воздушная ЛЭП 10 кВ, протяженность 580,71 м, инв. №160, кадастровый номер 27:17:0400104:157, располо	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	193	-	193
линия электропередач вл 10 кв, инв. №707, лит. Нет, кадастровый номер 27:17:0000000:1686, расположен	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	63	-	63
кабельная линия 0,4 кВ, назначение: сооружения электроэнергетики, протяженность 37 м, инв. №249, кад	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	40	-	40
кабельный ввод 10 кВ, назначение: нежилое, протяженность 93 м, инв. №521, кадастровый номер 27:17:03	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	72	-	72
воздушная линия 10 кВ, протяженность 375,44 м, инв. №239, кадастровый номер 27:17:0302507:47, распол	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	74	-	74
воздушная, кабельная линия 6кВ, протяженность 360,10 м, инв. №578, кадастровый номер 27:17:0600802:4	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	66	-	66
воздушная линия 10 кВ кабельная линия 10 кВ, протяженность 8099,72 м, инв. №228, кадастровый номер 2	за 2018г.	-	-	-	-
	за 2017г.	-	451	-	451

2.3. 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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 328	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

**Кошельков Станислав
Витальевич**

(расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г. _____

Handwritten initials

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Запасы в залоге

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



Руководитель

(подпись)

Кошельков Станислав
Витальевич

(расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г.

Handwritten initials

8. Дебиторская и кредиторская задолженность
8.1. 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	1 845	-	9 588	2	(209)	-	(420)	-	92	-	11 319	(1 502)	
	5530	за 2017г.	16	-	1 844	-	(16)	-	-	-	-	1	1 845	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	1 823	-	7 594	-	(95)	-	(420)	-	-	-	9 322	(1 502)	
	5531	за 2017г.	-	-	1 823	-	-	-	-	-	-	-	1 823	-	
Авансы выданные	5512	за 2018г.	18	-	596	-	(18)	-	-	-	-	-	596	-	
	5532	за 2017г.	12	-	18	-	(12)	-	-	-	-	-	18	-	
Прочая	5513	за 2018г.	4	-	1 398	2	(96)	-	-	-	92	-	1 401	-	
	5533	за 2017г.	34	-	3	-	(34)	-	-	-	-	1	4	-	
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2018г.	1 845	-	9 588	2	(209)	-	(420)	X	X	X	11 319	(1 502)	
	5520	за 2017г.	16	-	1 844	-	(16)	-	-	X	X	X	1 845	-	

Наименование показателя	Код	31 декабря 2018 г.		31 декабря 2017 г.		31 декабря 2016 г.	
		Увеличение по сравнению с началом периода	Наличная стоимость	Увеличение по сравнению с началом периода	Наличная стоимость	Увеличение по сравнению с началом периода	Наличная стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2018г. за 2017г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2018г. за 2017г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2018г. за 2017г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2018г. за 2017г.	- -	1 793 -	- -	- -	- -	- -	- -	1 793 -	
	5555 5575	за 2018г. за 2017г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2018г. за 2017г.	1 766 1 589	12 076 1 385	34 4	(775) (1 243)	- -	- -	92 -	- 1	13 193 1 766
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2018г. за 2017г.	572 595	5 145 572	- -	(331) (595)	- -	- -	- -	- -	5 386 572
авансы полученные	5562 5582	за 2018г. за 2017г.	281 430	2 188 281	- -	(281) (430)	- -	- -	- -	- -	2 188 281
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2018г. за 2017г.	585 164	3 155 426	34 2	- (8)	- -	- -	92 -	- 1	3 867 585
кредиты	5564 5584	за 2018г. за 2017г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2018г. за 2017г.	102 300	- -	- 2	(102) (200)	- -	- -	- -	- -	102 300
прочая	5566 5586	за 2018г. за 2017г.	225 129	1 587 105	- -	(60) (10)	- -	- -	- -	- -	1 752 225
	5567 5587	за 2018г. за 2017г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2018г. за 2017г.	1 766 1 589	12 076 1 385	34 4	(775) (1 243)	- -	X X	X X	X X	13 193 1 766

Наименование показателя	Ф.И.О.	по 31 декабря 2016 г.	по 31 декабря 2017 г.	по 31 декабря 2018 г.
Всего	0000			
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	0001			
расчеты с покупателями и заказчиками	0002			
прочая задолженность	0003			
	0004			



Руководитель

(подпись)

Кошельков Станислав
Витальевич

(расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	6 060	(4 703)	(641)	736
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Кошельков Станислав
Витальевич

(расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г.

36

ПОЯСНЕНИЯ
К БУО МУП «РЭС» ЗА 2018 год

Общие сведения

Наименование юридического лица:

Муниципальное унитарное предприятие "Районные электрические сети" Хабаровского муниципального района Хабаровского края

Сокращенное наименование юридического лица:
МУП «РЭС»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 681519 Хабаровский край, Хабаровский р-н, Ильинка с, Угловая ул.,15А

Почтовый адрес: 681519 Хабаровский край, Хабаровский р-н, Ильинка с, Угловая ул.,15А

Телефон: (4212) 29-33-29; Факс: (4212) 29-16-34;

e-mail: res@reskhv.ru; сайт: www.reskhv.ru

Сведения об образовании юридического лица:

МУП «РЭС» зарегистрировано инспекцией Федеральной налоговой службы по Железнодорожному району г.Хабаровска 21 июля 2016 года, основной государственный регистрационный номер 1162724073940, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 27 № 002350075

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2720055448

Код причины постановки на учет (КПП): 272001001.

Бухгалтерская отчетность МУП «РЭС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный фонд

Уставный капитал МУП «РЭС» (далее – Предприятие) на 31.12.2018 года составляет 5 800 570,00 (Пять миллионов восемьсот тысяч триста семьдесят) рублей.

Сформирован за счет

– денежных средств в сумме 300 000 рублей;

– имущества в сумме 5 500 370 рублей.

Предприятие создано в целях приведения в надлежащее состояние электрических сетей и трансформаторных подстанций, содержания электрических сетей на территории Хабаровского муниципального района и дальнейшей их эксплуатации в соответствии с правилами устройств и эксплуатации электроустановок, решения социальных задач, удовлетворения общественных потребностей в результате его деятельности.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для МУП «РЭС», является деятельность по передаче электроэнергии и технологическому присоединению к распределительным сетям код 35.12

На краткосрочной деятельности предприятие осуществляет:

– Профилактические испытания и измерения электрооборудования;

Средняя численность работников МУП «РЭС» на 31 декабря 2018 г. составила 81 человек. Текучесть кадров составила 16,801%

Средняя заработная плата по предприятию составила 43 535 рубля

Учетная политика по бухгалтерскому учету МУП «РЭС» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом № 61-ОД от 28.11.2017, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская отчетность МУП «РЭС» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации основной деятельности, хозрасчетной, либо для управленческих нужд МУП «РЭС» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный фонд предприятия, признается их денежная оценка, в соответствии с приказами учредителей.

Для полного и достоверного отражения имущества, принятого от учредителя:

- без указания стоимости в актах приема-передачи или амортизированных полностью, учитываются данные ОС на забалансовом счете 012 по условной цене 1 рубль за единицу
- бесхозяйные объекты, принятые во временную эксплуатацию, до права признания муниципальной собственности, учитываются на забалансовом счете 014 по условной цене 1 рубль за единицу.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, установленным исходя из принятых сроков полезного использования, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью менее 40 000 руб. (за исключением спецодежды, специальной оснастки и специальных инструментов) списываются на затраты по мере их передачи в эксплуатацию.

Затраты на капитальный ремонт основных средств, находящихся на балансе предприятия либо на балансе, находящиеся в безвозмездном пользовании, в аренде, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по мере производства ремонта по фактическим затратам на основании пункта 27 ПБУ 6/01.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

38

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактически затраченным на приобретение.

Главный счет материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса.

Аналитический учет материалов осуществляется на основании оборотных ведомостей.

При этом аналитический учет в бухгалтерии не ведется.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов списываются по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные МУП «РЭС» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются пропорционально равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между МУП «РЭС» и покупателями и заказчиками.

Расчет по сомнительным долгам в 2018 году создавался.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный фонд отражен в сумме стоимости имущества и денежных средств

В 2018 году резервный капитал не создавался.

Фонды

В 2018 году МУП «РЭС» не создавал фонды потребления и накопления.

Налог и налогобложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для МУП «РЭС» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль МУП «РЭС» использует метод начисления.

МУП «РЭС» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Такой налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

39

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание дохода

Доходы УСП «РЭС» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации материальных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете УСП «РЭС» организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Предприятием самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Процедура проведения обязательной ежегодной инвентаризации для подтверждения годового бухгалтерского отчета осуществляется приказом директора Предприятия.

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов, утвержденном приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н (ред. от 21.02.2018) "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" (Зарегистрировано в Минюсте России 14.10.2014 N 34299)

Высказание к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса)

Изменение стоимости основных средств произошло :

-вследствие увеличения в сумме 23 834 тыс.рублей, за счет:

тыс.рублей

строительства энергетических объектов хозяйственным способом	1328
финансирования вложений (лизинг)	2640
интернет ОС из аренды на сумму	12 214
прочее на сумму	7652

-вследствие уменьшения в сумме 12 073 тыс. рублей, за счет:

тыс.рублей

ликвидации имущества	5063
интернет имущества учредителю	3571
накопленной амортизации	437

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, фактически используемые и находящиеся в процессе государственной регистрации составили в сумме 1328 тыс.рублей.

В 2018 года заключен договор финансовой аренды(лизинга) с ООО «ТАЙМЛИЗИНГ» в стоимости предмета лизинга 2086 тыс.рублей.

Незавершенные капитальные вложения в сумме 5209 тыс.руб сложились за счет незавершенного строительства хозяйственным способом.(объект: Распределительная сеть с. Сасынка от ПС35/6кВ, ф.19 (ВЛ 6кВ, КЛ 6кВ, ТП(комплектная) 6/0,4кВ)

Запасы (строка 1210) Баланса отражены в сумме 5592 тыс.рублей, в том числе:

	тыс.рублей
Материалы для производства работ(услуг)	5 540
в том числе:	2563
Материалы, полученные на целевое использование	
Топливо	52

Дебиторская задолженность отражена в балансе по строке 1230 в сумме 9543 тыс.рублей, в том числе:

	тыс.рублей
задолженность покупателей и заказчиков, в том числе	7820
задолженность бюджетных лиц	36
счета по налогу на прибыль	1089
финансовые платежи в счет поставок товаров(услуг)	598

По итогам 2018 года признана сомнительной непогашенная дебиторская задолженность в сумме 1592 тыс.рублей по следующим группам предприятий:

- МУП «Распределительные электрические сети Хабаровского муниципального района» в сумме 1224 тыс.рублей(предприятие находится в стадии конкурсного производства-определение по Делу № А73-9594/2016 от 14.12.2018);

- Учреждения образования в сумме 609,6 тыс.рублей, в том числе сомнительная задолженность в сумме 272 тыс.рублей.

Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) строка 1370 Баланса:

По состоянию на 31.12.2018 г., согласно данным Бухгалтерского баланса по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» был отражен непокрытый убыток в размере 1626 тыс. руб.

По итогам деятельности за 2018 г. Предприятием была получена прибыль в размере 3694 тыс.рублей.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности МУП «РЭС» по строке 1520 Баланса на конец 2018 года составила 13193 тыс. рублей, в том числе:

	тыс.рублей
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7663
расчеты с персоналом	1668
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	81
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	2109
Транспортный налог	13