

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Каскад - Энергосбыт"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	75476246		
Вид экономической деятельности	Торговля электроэнергией	по ОКВЭД	4028033356		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	35.14		
Общества с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес)	248017, Калужская обл, Калуга г, Московская ул, д. № 302, оф. 22				

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	1 218 197	477 031	444 633
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	281 586	343 468	441 929
	Строительство объектов основных средств	11502	936 611	133 563	2 704
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 784 788	256 298	3 586
	Финансовые вложения	1170	85 737	85 737	85 737
	Отложенные налоговые активы	1180	3 018	1 913	1 953
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 091 741	820 979	535 908
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 684	3 471	49 093
	в том числе:				
	Материалы	12101	3 683	2 078	47 006
	Товары	12102	1	1 393	1 859
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	839	871	130
	Дебиторская задолженность	1230	1 389 384	777 938	655 809
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	673 977	268 047	11 325
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	348 326	302 040	621 630
	Расчеты по налогам и сборам	12303	327 157	27 370	466
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	2	2	2
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	8	353	17
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	133	-	136
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	39 780	180 126	22 234

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	240 893	331 445	356 908
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	51 499	-	-
	Предоставленные займы	12402	189 394	331 445	356 908
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	31 682	73 658	44 104
	Прочие оборотные активы	1260	76	175	286
	Итого по разделу II	1200	1 666 557	1 187 558	1 106 331
	БАЛАНС	1600	4 758 298	2 008 536	1 642 239

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	3 010	3 010	3 010
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	919 548	851 970	776 124
	Итого по разделу III	1300	922 558	854 980	779 134
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2 040 319	371 162	269 000
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	2 040 319	371 162	269 000
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	37 976	24 469	29 801
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 078 295	395 631	298 801
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 103 934	614 000	347 982
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	1 001 743	614 000	347 500
	Краткосрочные займы	15102	99 600	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15103	2 591	-	482
	Кредиторская задолженность	1520	646 467	138 825	212 635
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	630 102	122 452	174 421
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	6 707	8 025	7 717
	Расчеты по налогам и сборам	15203	4 147	1 433	15 861
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	-	-	17
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	5 512	6 915	14 620
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7 045	5 100	3 687
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	15401	7 045	5 100	3 687
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 757 445	757 925	564 304
	БАЛАНС	1700	4 758 298	2 008 536	1 642 239

Руководитель

(подпись)

Заместитель генерального директора
ООО "Каскад-Энергосбыт"
Самойлов С.А.
по доверенности №777
от 01.08.2018г.

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Каскад - Энергосбыт"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	75476246		
Вид экономической деятельности	Торговля электроэнергией	по ОКВЭД	4028033356		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКФС	35.14		
Общества с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	2 520 662	2 284 818
	Себестоимость продаж	2120	(2 292 916)	(2 074 342)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	227 746	210 476
	Коммерческие расходы	2210	(67 402)	(103 002)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	160 344	107 474
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	32 370	51 806
	Проценты к уплате	2330	(98 913)	(90 038)
	Прочие доходы	2340	157 029	373 127
	Прочие расходы	2350	(166 314)	(349 346)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	84 516	93 023
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 538)	(23 525)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(898)	2 279
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(13 506)	5 331
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 106	(40)
	Прочее	2460	-	1 057
	Чистая прибыль (убыток)	2400	67 578	75 846

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	67 578	75 846
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Заместитель генерального директора
ООО "Каскад-Энергосбыт"
Самойлов С.А.
по доверенности №777
от 01.08.2018г.

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды			
0710003			
31	12	2018	
75476246			
4028033356			
35.14			
12300		16	
		384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Каскад - Энергосбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	3 010	-	-	-	776 124	779 134
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	75 846	75 846
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	75 846	75 846
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

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	3 010	-	-	-	851 970	854 980
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	67 578	67 578
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	67 578	67 578
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	3 010	-	-	-	919 549	922 559

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	779 134	75 846	-	854 980
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	779 134	75 846	-	854 980
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	776 124	75 846	-	851 970
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	776 124	75 846	-	851 970
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	922 558	854 980	779 134



Заместитель генерального директора
ООО "Каскад-Энергосбыт"
Самойлов С.А.
по Доверенности №777
от 01.08.2018г.

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

28 марта 2019 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Каскад - Энергосбыт"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
75476246		
4028033356		
35.14		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 962 467	2 464 908
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 523 704	2 390 785
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 860	3 314
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
пени и штрафы за нарушения оплаты по договорам	4114	4 363	51 134
прочие поступления	4119	431 540	19 675
Платежи - всего	4120	(2 637 824)	(2 406 266)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 388 484)	(2 078 826)
в связи с оплатой труда работников	4122	(73 648)	(60 582)
процентов по долговым обязательствам	4123	(96 502)	(88 034)
налога на прибыль организаций	4124	(5 930)	(29 659)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(73 260)	(149 165)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	324 643	58 642
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	344 334	324 004
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	169
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	340 462	295 065
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	288	-
процентов по предоставленным займам	4215	3 584	25 828
прочие поступления	4219	-	2 942
Платежи - всего	4220	(2 867 452)	(746 226)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 660 001)	(533 552)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(1 169)	(9 005)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(116 156)	(188 694)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(90 126)	(14 975)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 523 118)	(422 222)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 048 165	860 162
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 048 165	860 162
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	(891 666)	(467 028)
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	(891 666)	(467 028)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 156 499	393 134
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(41 976)	29 554
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	73 658	44 104
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	31 682	73 658
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Заместитель генерального директора
ООО "Каскад-Энергосбыт"
Самойлов С.А.
по доверенности №777
от 01.08.2018г.

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	605 238	(261 770)		(650)	650	(69 026)	-	-	613 834	(332 248)
	5210	за 2017г.	628 893	(188 763)		(33 529)	8 917	(81 924)	-	-	605 238	(261 770)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018г.	497 500	(218 671)	904	-	-	(55 325)	-	-	498 404	(273 996)
	5211	за 2017г.	512 233	(164 658)	3 137	(17 871)	2 980	(56 993)	-	-	497 500	(218 671)
Транспортные средства	5202	за 2018г.	3 720	(3 072)	1 949	(650)	650	(3 389)	-	-	16 814	(7 913)
	5212	за 2017г.	2 877	(2 597)	-	-	-	(2 237)	-	-	10 031	(3 072)
Сооружения	5203	за 2018г.	82 681	(36 256)	309	-	-	(9 272)	-	-	82 990	(45 528)
	5213	за 2017г.	99 183	(18 744)	-	(16 502)	4 175	(21 687)	-	-	82 681	(36 256)
Офисное оборудование	5204	за 2018г.	1 270	(832)	601	-	-	(332)	-	-	1 871	(1 164)
	5214	за 2017г.	844	(533)	426	-	-	(299)	-	-	1 270	(832)
Земельные участки	5205	за 2018г.	624	-	-	-	-	-	-	-	624	-
	5215	за 2017г.	624	-	-	-	-	-	-	-	624	-
Здания	5206	за 2018г.	13 084	(2 891)	-	-	-	(708)	-	-	13 084	(3 599)
	5216	за 2017г.	13 084	(2 183)	-	-	-	(708)	-	-	13 084	(2 891)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2018г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	48	(48)
	5217	за 2017г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	48	(48)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	265 920	(9 622)	1 606 338	(4 721)	4 667	(79 073)	-	-	1 868 816	(84 028)
	5230	за 2017г.	11 116	(7 530)	254 378	-	-	(3 194)	-	-	265 920	(9 622)
в том числе:												
Транспортные средства	5221	за 2018г.	14 188	(9 120)	-	(4 721)	4 667	(3 909)	-	-	10 745	(8 362)
	5231	за 2017г.	10 368	(7 254)	3 394	-	-	(2 967)	-	-	14 188	(9 120)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2018г.	251 733	(503)	1 606 338	-	-	(75 164)	-	-	1 858 071	(75 667)
	5232	за 2017г.	748	(276)	250 984	-	-	(226)	-	-	251 733	(503)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2018г.	133 563	2 417 810	-	(1 614 762)	936 611
	5250	за 2017г.	2 704	397 215	(1)	(266 355)	133 563
	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

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	235	-
в том числе:			
Сервер HP DL180G6 X5650 2P 16GB Perf EU Svr Калуга	5261	235	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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	6 887	6 311	1 799
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Заместитель генерального директора
ООО "Каскад-Энергосбыт"
Самойлов С.А.
по доверенности №777
от 01.08.2018г.
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	85 737	-	-	-	-	-	-	85 737	-
	5311	за 2017г.	85 737	-	-	-	-	-	-	85 737	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	331 445	-	116 156	(206 708)	-	-	-	240 893	-
	5315	за 2017г.	356 908	-	164 959	(190 422)	-	-	-	331 445	-
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	417 182	-	116 156	(206 708)	-	-	-	326 630	-
	5310	за 2017г.	442 645	-	164 959	(190 422)	-	-	-	417 182	-

3.2. 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	51 499	-	-
в том числе:				
ценные бумаги	5321	51 499	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

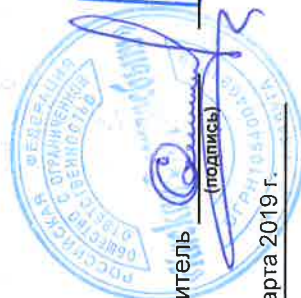

 Руководитель _____
 (подпись)
 28 марта 2019 г.

Заместитель генерального директора
 ООО "Каскад-Энергосбыт"
 Самойлов С.А.
 по доверенности №777
 от 01.08.2018г.
 (расшифровка подписи)

4.1. Наличие и движение запасов

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Заместитель генерального директора
ООО "Каскад-Энергосбыт"
Самойлов С.А.
по доверенности №777
от 01.08.2019г.
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

28 марта 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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.	780 454	(2 516)	1 083 952	4 363	(482 317)	(2)	(862)	-	-	286	1 391 480	(2 096)
	5530	за 2017г.	658 443	(2 633)	444 139	49 403	(398 848)	(10)	(1 793)	-	-	27 327	780 454	(2 516)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	304 556	(2 516)	91 514	-	(45 647)	-	(862)	-	-	-	350 422	(2 096)
	5531	за 2017г.	624 263	(2 633)	52 089	-	(371 795)	-	(1 793)	-	-	-	304 556	(2 516)
Авансы выданные	5512	за 2018г.	268 047	-	673 435	-	(267 503)	(2)	-	-	-	-	673 977	-
	5532	за 2017г.	11 325	-	262 813	-	(6 081)	(10)	-	-	-	-	268 047	-
Прочая	5513	за 2018г.	207 851	-	319 003	4 363	(169 166)	-	-	-	-	286	367 080	-
	5533	за 2017г.	22 856	-	129 237	49 403	(20 972)	-	-	-	-	27 327	207 851	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018г.	780 454	(2 516)	1 083 952	4 363	(482 317)	(2)	(862)	X	X	X	1 391 480	(2 096)
	5520	за 2017г.	658 443	(2 633)	444 139	49 403	(398 848)	(10)	(1 793)	X	X	X	780 454	(2 516)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.				На 31 декабря 2017 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	151 343	151 343	121 555	121 555	356 929	356 929		
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	140 442	140 442	116 630	116 630	337 876	337 876		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-		
прочая	5543	10 901	10 901	4 925	4 925	19 053	19 053		
	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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2018г.	371 162	1 841 724	-	(336 950)	-	149 617	-	-	2 040 319
	5572	за 2017г.	269 000	416 162	-	-	-	314 000	-	-	371 162
	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	443 569	1 762 198	189 279	(794 220)	(328)	-	286	-	1 750 401
	5580	за 2017г.	560 619	536 900	105 404	(743 552)	(373)	-	27 327	-	752 825
	5561	за 2018г.	128 110	552 515	-	(45 021)	-	-	-	-	635 604
	5581	за 2017г.	175 019	92 556	-	(139 465)	-	-	-	-	128 110
	5562	за 2018г.	8 025	(498)	-	(494)	(326)	-	-	-	6 707
авансы полученные	5582	за 2017г.	7 717	703	-	(30)	(365)	-	-	-	8 025
	5563	за 2018г.	1 433	3 739	59	(6 115)	-	-	286	-	4 147
	5583	за 2017г.	15 861	(365)	390	(41 781)	-	-	27 327	-	1 433
	5564	за 2018г.	614 000	1 050 341	186 341	(684 557)	-	149 617	-	-	1 001 742
	5584	за 2017г.	347 500	300 000	102 490	(402 490)	-	314 000	-	-	614 000
займы	5565	за 2018г.	-	156 100	2 879	(56 788)	-	-	-	-	102 191
	5585	за 2017г.	482	144 000	2 523	(147 005)	-	-	-	-	-
	5566	за 2018г.	1 257	-	-	(1 246)	(2)	-	-	-	10
	5586	за 2017г.	14 040	6	-	(12 779)	(9)	-	-	-	1 257
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2018г.	443 569	1 762 198	189 279	(794 220)	(328)	X	X	X	1 750 401
	5570	за 2017г.	560 619	536 900	105 404	(743 552)	(373)	X	X	X	752 825

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	1 553	2 498	1 389
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 553	2 498	1 389
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Заместитель генерального директора
ООО "Каскад-Энергосбыт"
Самойлов С.А.
по доверенности №777
от 01.08.2018г.
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	1 999 567	1 915 594
Расходы на оплату труда	5620	62 509	44 198
Отчисления на социальные нужды	5630	17 549	12 229
Амортизация	5640	148 099	84 887
Прочие затраты	5650	132 594	120 436
Итого по элементам	5660	2 360 318	2 177 344
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	2 360 318	2 177 344

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

Руководитель (подпись) _____

28 марта 2019 г.

Заместитель генерального директора
ООО "Каскад-Энергосбыт"
Самойлов С.А.
по доверенности №777
от 01.08.2018г.
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 100	5 984	(3 973)	(66)	7 045
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Заместитель генерального директора
ООО "Каскад-Энергобыт"
Самойлов С.А.
по доверенности №777
от 01.08.2018г.
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

28 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	17 280 530	387 923	159 432
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	127 841	97 448	662 428
Договоры залога	5811	127 840	96 448	96 448



Заместитель генерального директора
ООО "Каскад-Энергосбыт"
Самойлов С.А.
по доверенности №777
от 01.08.2018г.

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.



ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности за 2018г.

Раздел 1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Каскад-Энергосбыт».

Сокращенное фирменное наименование общества – ООО «Каскад-Энергосбыт».

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная.

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью». Учредителями Общества являются АО «Калугаглавснаб», ООО «Каскад». Доля в уставном капитале АО «Калугаглавснаб» -76%, что в сумме составляет 2287,6 тыс. руб., доля ООО «Каскад» -24%, что в сумме составляет 722,4 тыс. руб. Уставный капитал общества составляет 3010 тыс. руб.

На основании протокола учредительного собрания Общества от 10.03.2005г. лицом, единолично осуществляющим полномочия исполнительного органа является генеральный директор Погосов Сергей Гивиевич. Полномочия Погосова С.Г. продлены и подтверждены на срок до 10 марта 2020 года на основании протокола общего собрания участников Общества от 10.03.2015 г.

Юридический адрес: 248017, г. Калуга, ул. Московская, д.302. оф.22

Почтовый адрес: 248008, г. Калуга, ул. Механизаторов, д.38

Дата государственной регистрации: 24 марта 2005 г.

ОГРН: 1054004004779

ИНН: 4028033356

КПП: 402801001

Зарегистрировано в Инспекции ФНС России по Московскому округу г. Калуги 24.03.2005 г. свидетельство 40 №0065432.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Аудитором Общества в 2018г. являлась аудиторская фирма – АФ «Аудитор-Сервис-К», юридический адрес: 248000, г. Калуга, ул. Тульская, д.38, оф.311

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2018 г. составила 77 человек.

Основным видом деятельности является торговля электрической энергией.

Общество занимается так же производством электроэнергии и теплоты на ГПЭС п. Воротынский, введенной в эксплуатации в 2013г. по окончании строительства объекта «Газопоршневая теплоэлектростанция (ГПЭС) п. Воротынский». У Общества есть лицензия №ВХ-09-007925 от 18.06.2018г. на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности.

Основным потребителем выработанной электроэнергии на ГПЭС п. Воротынский является ОАО «Стройполимеркерамика». За 2018г. реализация выработанной электроэнергии составила 32 356 562кВт.ч. на сумму 175 041 116руб.97 коп. (в т. ч. НДС-18%). Потребителем теплоты является ООО «Тепловодоканал». За 2018 год реализация выработанной тепловой энергии составила 18 150,370 Гкал на сумму 19 529 005 руб.89 коп (в т. ч. НДС -18%).

Общество также оказывает информационные услуги по АИИС КУЭ (автоматизированная информационно-измерительная система контроля и учета электроэнергии) и сдаче в аренду транспорта.

С 2018 года Общество осуществляет продажу газа.

У Общества имеются обособленные подразделения в городах: Белгород, Москва, Санкт-Петербург, Нижний Новгород, Тверь.

Общество осуществляет покупку и продажу электрической энергии для потребителей на розничном (в 17 регионах) и оптовом рынках электроэнергии (ОРЭ). Основные поставщики и потребители электроэнергии представлены в таблице:

Город	Поставщики	Потребители	Кол-во электроэнергии
Калуга	ОАО «Калужская сбытовая компания», ПАО "МРСК ЦЕНТРА И ПРИВОЛЖЬЯ" ОАО «Квадра-Генерирующая компания», ОАО "Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях", АО «ЦФР»,ОАО «Генерирующая	ООО «Калуга 21 век», АО «Деревообработка», ООО «Холодильник», ООО «Алкотек», АО «Калугаглавснаб», ОАО «Стройполимеркерамика», ООО «Тепловодоканал», ЗАО «УграКерам», ООО «Аксен Регион, ООО «Калужская энергосетевая компания»	45 722 477кВт.ч.

	компания», ОАО «РусГидро»		
Москва	ОАО «Мосэнергосбыт», ОАО энергетики и электрофикации «Мосэнерго», ОАО "Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях", ОАО «РусГидро», ПАО "МОЭСК", ООО "Энергопромсбыт"	ООО «Стинком-СП», ООО «ГазОйлТрейд», ООО "УК ИМПЕРИЯ", ООО «Лессор», ЗАО «Центурион Альянс», ЗАО «АВ Инвест», ООО «Рио Менеджмент», ООО «Л-КОМ», ООО «ОТЦР», АО «НПП «ТОРИЙ», ООО «БЦ Обручева», АО ВТПК «Меркурий», ЗАО «Мебельная фабрика Ольховская», ООО «Лента», ООО «Марьяна Роща Плаза», ЗАО «Рада Капитал», ООО «Шереметьевский бульвар», ООО «Компания содружество», ООО «Империя Строй», АО «Группа Петро Эстейт», ООО «МСК Истэйт»	216 308 960кВт. ч
Ярославль	АО "Центр финансовых расчетов", ОАО «Ярославская сбытовая компания», ОАО "Российский концерн по производству электрической и тепловой энергии на атомных станциях", ОАО «РусГидро», ОАО МРСК Центра-филиал «Ярэнерго»	ООО «Ярстройарсенал», ООО «ЭНК-СБЫТ», ООО «Яр АРК», ООО «Лента»	25 605 775кВт. ч
Московская обл. (Коломна,)	ООО "Энергопромсбыт"	ООО «Октябрьский»	10 287 703кВт.ч.
Иваново	ОАО «МРСК Центра и Приволжья» Ивэнерго, АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «ИК Ташир», ООО «Стройкомдизайн»	6 796 907кВт.ч.
Белгород	ОАО «Белгородская сбытовая компания, АО"Центр финансовых расчетов"	ООО «Бэль Парфюм», ООО «РИО», ООО «Инвест Центр»	9 261 956кВт.ч.
Тула	Филиал "Тулэнерго" ПАО "МРСК Центра и Приволжья", АО "Центр финансовых	ООО «Торг Инвест»	3 971 653кВт.ч.

	расчетов"		
Саратовская обл. (Энгельс)	ОАО «Саратовэнерго» ПАО "МРСК Волги", АО "Центр финансовых расчетов"	ОАО «ЭГТС», ООО «ЭТСК»	10 408 530кВт.ч.
Вологда	ООО «ЭТА», АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «Таширстрой-инвест», ООО «Стройкомдизайн»	7 118 987кВт.ч.
Санкт-Петербург	ОАО «Петербургская сбытовая компания», ПАО "Ленэнерго"	ООО «Словацкий Дом», ООО «О Кей», ООО «Бьюти», ООО «РЕ Трейдинг»	16 325 878кВт.ч.
Орел	Филиал ПАО "МРСК Центра" - "Орелэнерго", АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «ЭНК-СБЫТ»	3 146 009кВт.ч.
Архангельск	ООО "ТГК-2 Энергосбыт"	ООО "Брянский капитал"	370 143кВт.ч.
Кострома	Филиал МРСК Центра "Костромаэнерго", АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «Стройтекстиль»	8 365 889кВт.ч.
Саранск	АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «УК РИО Саранск»	4 164 997кВт.ч.
Тверь	Филиал ПАО "МРСК Центра"- "Тверьэнерго", АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «Гамма Сервис» ООО «РН-Энерго»	5 733 435кВт.ч.
Тамбов	Филиал ПАО "МРСК Центра"- "Тамбовэнерго", АО "Центр финансовых расчетов"	ООО «Меркадо»	4 719 471кВт.ч.
Нижний Новгород	ООО "ПримаЭнерго"	ООО "ВОИГ"	11 501 413кВт.ч.

Раздел 2. Сведения о финансовой деятельности.

руб.

	Выручка	Себестоимость	Прибыль/Убыток
	2 520 661 628	2 292 915 860	227 745 768
Продажа электроэнергии	2 007 012 305	1 822 445 547	184 566 758
Производство электроэнергии	148 339 930	101 100 111	47 239 819
Производство теплоэнергии	16 550 005	28 546 918	-11 996 913
Прочая реализация	51 350 221	50 798 873	551 348
Продажа газа	205 616 312	204 701 411	914 901
Услуги по энергосбережению по энергосервисным контрактам	91 792 855	85 323 000	6 469 855

Доходы от реализации в 2018 г. составили 2 520 662тыс. руб..

Себестоимость продаж составила 2 292 916 тыс. руб.

Коммерческие расходы составили – 67 402 тыс. руб.

За 2018 год Общество получило прибыль от основных видов деятельности в размере 160 344 тыс. руб., что составляет 6,4% от выручки.

Динамика финансовых показателей

Наименование показателя	2018	2017	Изменение
Коэффициент текущей ликвидности (Способность погасить краткосрочные обязательства за счет имеющихся оборотных активов)	0,95	1,57	-0,62
Коэффициент независимости (Доля собственного капитала в совокупных источниках финансирования)	0,19	0,43	-0,24
Коэффициент финансовой устойчивости (Доля долгосрочных источников в совокупных источниках финансирования)	0,8	0,6	+0,2
Чистые активы	922 559	854 980	+67 579
Прибыль от продаж	160 344	107 474	+ 52 870
Рентабельность продаж	6,4%	4,7%	+1,7%
Рентабельность активов	1,4%	3,8%	-2,4%
Рентабельность собственного капитала	7,3%	8,9%	-1,6
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	4,2	1,3	+2,9

Сумма прочих доходов в 2018 году составила 157 029 тыс. руб., в т. ч.

✓ Госпошлина	38 тыс.руб.
✓ Доход от погашения векселя	36 837 тыс.руб.
✓ Курсовые разницы по расчетам в у.е.	6 тыс.руб.
✓ Реализация основного средства	55 тыс.руб.
✓ Реализация материалов	16 тыс.руб.
✓ Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	328 тыс.руб.
✓ Штрафы, пени и неустойки к получению	4 363 тыс.руб.
✓ Корректировка резерва отпусков	66 тыс.руб.
✓ Страховое возмещение при наступлении страхового случая	15 тыс.руб.
✓ Реализация права требования после наступления срока платежа	115 304 тыс.руб.

Проценты к получению составили 32 370 тыс.руб., в т.ч.:

- проценты к получению по займам выданным	30 734 тыс. руб.
- проценты к получению по депозиту	694 тыс. руб.
- проценты по простым векселям банка	942 тыс.руб.

Сумма прочих расходов в 2018 году составила 166 314 тыс. руб., в т. ч.

✓ Балансовая стоимость векселя	36 837 тыс.руб.
✓ Курсовые разницы	3 тыс.руб.
✓ Реализация материалов	16 тыс.руб.
✓ Благотворительная помощь	1 210 тыс.руб.
✓ Штрафы, пени за нарушение условий договоров	532 тыс.руб.
✓ Опцион на процентную ставку КЭП	9 028 тыс.руб.
✓ Прочие расходы	279 тыс.руб.
✓ Представительские расходы	1 534 тыс.руб.
✓ Реализация ОС	54 тыс.руб.
✓ Резерв по сомнительной задолженности (корректировка)	442 тыс.руб.
✓ Услуги банка	346 тыс.руб.
✓ Штрафы, пени	61 тыс.руб.
✓ Госпошлина	60 тыс.руб.
✓ Реализация права требования после наступления срока платежа	115 304 тыс.руб.
✓ Материальная помощь	151 тыс.руб.
✓ Страхование работников	456 тыс.руб.

Проценты к уплате составили 98 913 тыс. руб.

Остаток резерва по сомнительной задолженности на 31.12.2018 г. 2096 тыс. руб. В течение отчетного года Обществом списана безнадежная дебиторская задолженность по сроку исковой давности в сумме 862 тыс. руб. за счет резерва и кредиторская задолженность по сроку исковой давности в сумме 326 тыс. руб. на финансовый результат организации.

На 31.12.2018 года Обществом сформировано оценочное обязательство по оплате работникам отпусков за отработанное время в сумме 7045 тыс. руб. Общее количество дней отпуска,

причитающихся работникам по состоянию на 31.12.18г. – 2081. Ожидаемый срок использования обязательства – в течение 2019 года.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2018 год составила 22688 тыс. руб. Ставка налога на прибыль в 2018 году составила 20%.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 84516 тыс. руб.

Сумма условного расхода отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль» составил 16903 тыс. руб. (84516*20%). Сумма отложенных налоговых активов (далее ОНА) на начало 2018 года составляла 1913 тыс. руб. В течение 2018 года произошло общее увеличение ОНА на сумму 3089 тыс. руб., общее уменьшение 1984 тыс. руб.. Сумма отложенных налоговых активов (далее ОНА) на конец 2018 года составила 3018 тыс. руб.:

по основным средствам 1 034 тыс. руб.,

по оценочным обязательствам 1409 тыс. руб.

по резерву по сомнительным долгам 419 тыс. руб.

по расходам будущих периодов 156 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых обязательств (ОНО) на конец 2018 года составила 37 976 тыс. руб., в т. ч.:

по основным средствам 37 976 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный в 2018 году, составил прибыль в размере 67578 тыс. руб. Рентабельность продаж по чистой прибыли составила 2,7%, что по сравнению с прошлым годом ниже на 0,6% (2,7-3,3).

Обществом в 2017-2018 гг. были заключены энергосервисные контракты, в которых Общество выступает в роли энергосервисной компании, источниками финансирования являются собственные средства и привлеченные (кредитные) средства. Результатом энергосервисных контрактов является создание систем коммерческого и технического учета электроэнергии с удаленным сбором данных.

В течение 2018 года Обществом были привлечены краткосрочные кредиты на сумму 1050341 тыс. руб. для осуществления основной деятельности Общества. Направлено на погашение краткосрочных кредитов 736216 тыс. руб. Привлечено краткосрочных займов на сумму 156100 тыс. руб., погашено 56 500 тыс. руб.

На погашение долгосрочного инвестиционного кредита по договору №4994 от 29.09.2011г. с Калужским ОСБ №8608 (строительство ГПЭС 2012г.) направлены средства в размере 31000 тыс. руб. В 2018г. был привлечен долгосрочный кредит для реализации энергосервисного контракта,

лимит которого составляет 1 805 760 тыс.руб. В рамках вышеуказанного контракта заключена сделка фиксации максимума процентной ставки (Сделка КЭП), фиксированная сумма (Премия за покупку опциона) по данной сделке отражена в составе прочих расходов в размере 9 028 тыс.руб. Всего привлечено долгосрочных кредитов для реализации энергосервисных контрактов на сумму 1841724 тыс.руб, направлено на погашение по ним 67 950 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2018г. Общество выступило поручителем за третьих лиц на сумму 1000 тыс.руб. Руководство общества не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с этими поручительствами. С учетом критериев признания обязательств оценочное обязательство в отчетности не отражается.

Передано имущество в залог на текущую сумму 127 840 тыс.руб. в обеспечение исполнения обязательств по Договорам об открытии невозобновляемой кредитной линии.

Полученные поручительства Обществом составляют 17280530 тыс.руб. в обеспечение обязательств по предоставленным займам и полученным договорам об открытии невозобновляемой кредитной линии.

Раздел 3 Основные положения об учетной политике

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими в РФ положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом №36 от 31 декабря 2013 г.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Метод определения доходов и расходов по мере начисления.

Основные средства отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов ведется линейным способом по нормам амортизации в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерв на ремонт основных средств.

Затраты по ремонту ОС включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Учет приобретения материалов осуществляется в оценке по фактической себестоимости. Списание материальных ресурсов производится по средней себестоимости.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Фактические затраты, непосредственно связанные с приобретением электроэнергии, включаются в состав электроэнергии.

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, в бухгалтерском балансе отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленного для списания стоимости активов данного вида.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39ПБУ 14/2007).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Аналитический учет по займам и кредитам ведется по видам займов и кредитов, организациям. Сумма задолженности по основному долгу и процентам ведется отдельно на разных счетах бухгалтерского учета. Начисление процентов по займам организация производит по условиям договора, но не реже одного раза в квартал. Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

При сроку погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Обществом в отчетном году создаются резервы по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из расчеты суммы отпускных каждого работника, положенной, но не отгулянной сотрудником на отчетную дату.

Раздел 4. Сведения об аффилированных лицах, заинтересованных сторонах, бенефициарных владельцах и операциях с ними.

Общество полностью контролируется АО «Калугаглавснаб».

Перечень операций проводимых в 2018 году с АО «Калугаглавснаб»:

- реализация электроэнергии – 10944 тыс. руб.;
- оплата строительных материалов – 29 921 тыс.руб.

Перечень всех неоплаченных остатков дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2018г.:

- Дебиторская задолженность по договору энергоснабжения на сумму 278 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность отсутствует

Хозяйственных операций в 2018г. с ООО «Каскад» не проводилось. Неоплаченных остатков дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2018г. нет.

К основному управленческому персоналу относятся генеральный директор, заместитель генерального директора. В 2018г. им была выплачена заработная плата в сумме 5774 тыс.руб., что составило 10% от ФОТ.

Общество имеет дочерние, зависимые организации:

- ООО «Торговый дом «ЭГТС», в котором доля уставного капитала, принадлежащего ООО «Каскад-Энергосбыт» составляет 100% или 10 000 руб. Хозяйственных операций в 2018 г. с ООО «Торговый дом «ЭГТС» не проводилось. Неоплаченных остатков дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2018г. нет.

- ООО «Каскад-Интеграция», в котором доля уставного капитала, принадлежащего ООО «Каскад-Энергосбыт» составляет 76%, что в сумме составляет 7 600 руб.

Хозяйственных операций в 2018г. с ООО «Каскад-Интеграция» не проводилось. Неоплаченных остатков дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2018г. нет.

- ООО «Тепловодоканал», в котором доля уставного капитала составляет 100% в сумме 85 719 521руб.

Перечень операций, проводимых в 2018г с ООО «Тепловодоканал»:

- договор поставки эл.энергии на сумму 28 519тыс.руб., задолженность на 31.12.2018 составляет 3 146тыс.руб.

- договор поставки тепловой энергии (мощности) на сумму 19529тыс.руб., задолженность на 31.12.2018г. 54616тыс.руб.

- договоры аренды транспортных средств на сумму 2 128 тыс.руб., задолженность на 31.12.2018г. 309 тыс.руб.

- реализация товаров на сумму 3363тыс.руб, задолженность на 31.12.2018г составляет 4тыс.руб.;

- договор поставки газа на сумму 85674тыс.руб., задолженность на 31.12.2018г 16 496тыс.руб.

Кредиторская задолженность:

- договоры аренды нежилого помещения на сумму 913тыс.руб, задолженность на 31.12.2018г. отсутствует.

- договор по обслуживанию оборудования на ГПЭС 22656тыс.руб., задолженность на 31.12.2018г. отсутствует.

Бенефициарным владельцем является Карапетян Саргис Самвелович.

С контролируемой иностранной компанией в Грузии «Каскад Джорджия» хозяйственных операций не проводилось. Согласно предоставленным документам хозяйственной деятельности в 2018г в «Каскад Джорджии» не было.

Раздел 5. Сведения об инвестиционной деятельности.

Балансовая стоимость основных средств на конец 2018 года составила 3 002 985 тыс. руб., в т.ч.

- ✓ основные средства организации в сумме 280 962тыс.руб.;
- ✓ земельные участки в сумме 624 тыс. руб.;
- ✓ доходные вложения в материальные ценности (автотранспорт, система коммерческого и технического учета электроэнергии с удаленным сбором данных) в сумме 1 784 788тыс.руб
- ✓ затраты по строительству объектов основных средств составили 936 611тыс.руб., в т.ч.

- затраты по созданию систем коммерческого и технического учета электроэнергии с удаленным сбором данных составили 927 370 тыс. руб.;

- затраты по строительству офисного здания составили 5 851тыс.руб.
- материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов (строительство офисного здания) составили 3 390тыс.руб.

Основные фонды изношены на 17%, в т.ч.:

- ✓ здания на 28%;
- ✓ сооружения на 55%;
- ✓ машины и оборудование на 15%;
- ✓ офисное оборудование на 62%;
- ✓ транспортные средства на 59%.

Сумма основных средств, введенных в эксплуатацию в 2018г, составила 1 614 762тыс.руб., в т.ч. системы коммерческого и технического учета электроэнергии с удаленным сбором данных, созданных в рамках энергосервисного контракта 1 606 338тыс.руб., которая отражены в составе доходных вложений в материальные ценности. В общей стоимости основных средств на 31.12.2018г. на балансе Общества числится транспортное средство MERCEDES-BENZ S400 4MATIC балансовой стоимостью 3506 тыс.руб., приобретенное в лизинг от ООО "Мерседес-Бенц Файненшл Сервисес Рус"; транспортное средство SKODA OCTAVIA балансовой стоимостью 1056тыс.руб., транспортное средство SKODA OCTAVIA балансовой стоимостью 942тыс.руб., транспортное средство TOYOTA CAMRY балансовой стоимостью 1715тыс.руб. приобретенные в лизинг от АО "СБЕРБАНК ЛИЗИНГ".

Зам.генерального директора
по доверенности №777 от 01.08.2018



С.А. Самойлов