

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2018 год по предприятию ООО "Сбыт-Энерго"

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские  
и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с. 1

Код	Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость <sup>3</sup>	Накопленная амортизация		
5100	<b>Нематериальные активы — всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>		()		()		()				()	
5110		за 20__ г. <sup>2</sup>		()		()		()				()	
		в том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>		()		()		()				()
			за 20__ г. <sup>2</sup>		()		()		()				()
		(вид нематериальных активов)	за 20__ г. <sup>1</sup>		()		()		()				()
			за 20__ г. <sup>2</sup>		()		()		()				()
	(вид нематериальных активов)	за 20__ г. <sup>1</sup>		()		()		()				()	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		()		()		()				()	
	И т. д.												

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

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т. д.			



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Код	Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
5160	Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего	за 20__ г. <sup>1</sup>			()	()	
5170		за 20__ г. <sup>2</sup>			()	()	
	в том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>			()	()	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			()	()	
	<i>(объект, группа объектов)</i>				()	()	
		за 20__ г. <sup>1</sup>			()	()	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			()	()	
	<i>(объект, группа объектов)</i>				()	()	
	И т. д.						
5180	незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20__ г. <sup>1</sup>			()	()	
5190		за 20__ г. <sup>2</sup>			()	()	
	в том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>			()	()	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			()	()	
	<i>(объект, группа объектов)</i>				()	()	
		за 20__ г. <sup>1</sup>			()	()	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			()	()	
	<i>(объект, группа объектов)</i>				()	()	
	И т. д.						



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Код	Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
5240	Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	за 20 ____ г. <sup>1</sup>					
5250		за 20 ____ г. <sup>2</sup>					
	в том числе:	за 20 ____ г. <sup>1</sup>					
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>					
	(группа объектов)	за 20 ____ г. <sup>1</sup>					
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>					
	(группа объектов)	за 20 ____ г. <sup>1</sup>					
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>					
	И т. д.						

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

Код	Наименование показателя	За 20 ____ г. <sup>1</sup>	За 20 ____ г. <sup>2</sup>
5260	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего		
	в том числе:		
	(объект основных средств)		
	(объект основных средств)		
	И т. д.		
5270	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:		
	в том числе:		
	(объект основных средств)		
	(объект основных средств)		
	И т. д.		

#### 2.4. Иное использование основных средств

Код	Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>5</sup>
5280	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
5281	Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
5282	Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
5283	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
5284	Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
5285	Основные средства, переведенные на консервацию	222	222	222
5286	Иное использование основных средств (залог и др.)			





## 4.2. Запасы в залоге

Код	Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
	Запасы, не оплаченные на отчетную дату —			
5440	всего			
	в том числе:			
	(группа, вид)			
	и т. д.			
	Запасы, находящиеся в залоге по договору —			
5445	всего			
	в том числе:			
	(группа, вид)			
	и т. д.			

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

Код	Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
					в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) <sup>8</sup>	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния <sup>8</sup>		списание на финан- совый результат <sup>8</sup>	восстанов- ление резерва				
	<b>Долгосрочная дебиторская задолженность — всего</b>	за 20 ___ г. <sup>1</sup>		()			()	()		()		()	
		за 20 ___ г. <sup>2</sup>		()			()	()		()		()	
		в том числе:	за 20 ___ г. <sup>1</sup>		()			()	()		()		()
		(вид)	за 20 ___ г. <sup>2</sup>		()			()	()		()		()
			за 20 ___ г. <sup>1</sup>		()			()	()		()		()
		(вид)	за 20 ___ г. <sup>2</sup>		()			()	()		()		()
	И т. д.												
5510	<b>Краткосрочная дебиторская задолженность — всего</b>	за 20 18 г. <sup>1</sup>	95081		33070		(33584)	(3316)			91251		
5530		за 20 17 г. <sup>2</sup>	161881	()	81842		(148544)	(98)			95081	()	
	в том числе:	за 20 18 г. <sup>1</sup>											
5511	расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 18 г. <sup>1</sup>	44710		31087		(31309)	(3081)			41407		
5531		за 20 17 г. <sup>2</sup>	111635	()	32184		(99023)	(86)			44710	()	
	(вид)												
5512	авансы выданные	за 20 18 г. <sup>1</sup>	1055		1524		(1055)				1524		
5532		за 20 17 г. <sup>2</sup>	29481		1055		(29481)				1055		
	(вид)												
5513	сумма выданная п/о	за 20 18 г. <sup>1</sup>	0		0		0				0		
5533		за 20 17 г. <sup>2</sup>	220		0		(220)				0		
	(вид)												
5514	прочие дебиторы	за 20 18 г. <sup>1</sup>	49316		459		(1220)	(235)			48320		
5534		за 20 17 г. <sup>2</sup>	20545		48603		(19820)	(12)			49316		
	(вид)												
5515	Переплата налогам в бюджет	за 20 18 г. <sup>1</sup>		()				()				()	
5535		за 20 17 г. <sup>2</sup>		()				()				()	
	(вид)												
5500	<b>Итого</b>	за 20 18 г. <sup>1</sup>	95081		33070		(33584)	(3316)			91251		
5520		за 20 17 г. <sup>2</sup>	161881	()	81842		(148544)	(98)	x		95081	()	

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Код	Наименование показателя	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
5540	Всего						
	в том числе:						
5541	расчеты с покупателями и заказчиками (вид)		24923		13239		11120
	и т. д.						

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

	Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
	<b>Долгосрочная кредиторская задолженность — всего</b>	за 20 17 г. <sup>1</sup>					( )	( )	
		за 20 16 г. <sup>2</sup>					( )	( )	
	в том числе:								
	Заемные средства (кредит) (вид)	за 20 17 г. <sup>1</sup>							
		за 20 16 г. <sup>2</sup>							
	и т. д.								
5560	<b>Краткосрочная кредиторская задолженность — всего</b>	за 20 18 г. <sup>1</sup>	87647	75669	(87420)	(15)		75881	
5580		за 20 17 г. <sup>2</sup>	158487	87560	(158380)	(20)		87647	
5561	в том числе:	за 20 18 г. <sup>1</sup>	82715	67921	(82715)			67921	
5581	расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 17 г. <sup>2</sup>	153273	82715	(153273)			82715	
5562	задолженность перед персоналом	за 20 18 г. <sup>1</sup>	190	239	(190)			239	
5582		за 20 17 г. <sup>2</sup>	303	190	(303)			190	

5563	задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	2839	4013	(2839)		4013
5583		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	1297	2839	(1297)		2839
5564	задолженность перед внебюджетными фондами по налогам и сборам	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	127	134	(127)		134
5584		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	306	127	(306)		127
5565	расчеты с прочими кредиторами	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	1776	3362	(1549)	(15)	3574
5585		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	2754	1689	(2647)	(20)	1776
5566	Заемные средства (кредит)	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	0	0	0		0
5586		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	554	0	(554)		0
5550	<b>Итого</b>	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	87647	75669	(87420)	(15)	75881
5570		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	158487	87560	(158380)	(20)	87647

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Код	Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>5</sup>
		5590	Всего	205
	в том числе:			
5591	авансы полученные	205	87	125

#### 6. Затраты на производство

Код	Наименование показателя	За 20 18 г. <sup>1</sup>	За 20 17 г. <sup>2</sup>
		5610	Материальные затраты
5620	Расходы на оплату труда	5884	6741
5630	Отчисления на социальные нужды	1753	2025
5640	Амортизация	0	0
5650	Прочие затраты	3010	133
5660	Итого по элементам	332682	330868
5670	Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
5680	незавершенного производства, готовой продукции и др.		
5600	Итого расходы по обычным видам деятельности	332682	330868

## 7. Оценочные обязательства

Код	Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
	<b>Оценочные обязательства — всего</b>				()	()
5700	<b>Оценочные обязательства — всего</b>				()	()
	в том числе:					
	(вид оценочного обязательства)				()	()
	(вид оценочного обязательства)				()	()
	И т. д.					

## 8. Обеспечение обязательств

Код	Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
5800	Полученные — всего			
	в том числе:			
	(вид)			
	И т. д.			
5810	Выданные — всего			
	в том числе:			
	(вид)			
	И т. д.			

## 9. Государственная помощь

Код	Наименование показателя	За 20 ____ г. <sup>1</sup>		За 20 ____ г. <sup>2</sup>	
5900	Получено бюджетных средств — всего				
	в том числе:				
5901	на текущие расходы				
5905	на вложения во внеоборотные активы				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
5910	Бюджетные кредиты — всего	20 ____ г. <sup>1</sup>		()	
5920		20 ____ г. <sup>2</sup>		()	
	в том числе:				
	(наименование цели)	20 ____ г. <sup>1</sup>		()	
		20 ____ г. <sup>2</sup>		()	
	и т. д.				

Общество с ограниченной ответственностью "Сбыт-Энерго" создано в 2005 году.

Юридический адрес: 443035, г. Самара, ул. Минская, д.25, к.319

ИНН 6312061360, КПП 631201001

Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2017 года составляет 11 человек.

ООО "Сбыт-Энерго" является энергосбытовой организацией, осуществляющей в качестве основного вида деятельности продажу другим лицам приобретенной электрической энергии.

Электрическая энергия для прочих потребителей реализуется по свободным нерегулируемым ценам.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год чистая прибыль составила 22327 тыс.руб., что является хорошим показателем для энергосбытовых организаций. По сравнению с предыдущим годом чистая прибыль увеличилась на 12085 тыс. руб.

Существующая финансово-экономическая политика на предприятии исключает появление просроченной задолженности перед бюджетом и зарплатой перед персоналом.

Все налоги выплачиваются своевременно и общая сумма перечисленных налогов за 2018 год составила 16657 тыс.рублей.

Также наблюдается уменьшение дебиторской задолженности на 3830 тыс.рублей и кредиторской задолженности на 11766 тыс.рублей.

Причиной уменьшения кредиторской задолженности является погашение долга перед поставщиками.

Данная отчетность подготовлена согласно Закону "О бухгалтерском учете" № 402-ФЗ от 06.12.2011г. и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Директор ООО "Сбыт-Энерго"

Н.В. Попов

Главный бухгалтер

Н.В. Жернакова