

Публичное акционерное общество
«ВОЛГОГРАДЭНЕРГОСБЫТ»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2018 ГОД.

город Волгоград

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Публичное акционерное общество «Волгоградэнергосбыт», сокращенное фирменное наименование: ПАО «Волгоградэнергосбыт» образовано 01 января 2005 года в результате реформирования ОАО «Волгоградэнерго».

Открытое акционерное общество «Волгоградэнергосбыт» зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Центральному району гор. Волгограда, свидетельство о регистрации серия 34 № 002192132.

Внесено в единый государственный реестр юридических лиц 01.01.2005 года за основным государственным регистрационным номером 1053444090028. В связи с приведением наименования Общества в соответствие с Федеральным законом № 99-ФЗ от 05.05.2014 года, 08.07.2015 года зарегистрировано наименование Общества: Публичное акционерное общество «Волгоградэнергосбыт».

Организационно-правовая форма/форма собственности/: Публичное акционерное общество частная собственность - коды ОКОПФ/ОКФС - 47/16.

Место нахождения (юридический адрес): 400001, Российская Федерация, Волгоградская область, город Волгоград, улица Козловская, 14.

Основным видом деятельности ПАО «Волгоградэнергосбыт» в 2018 году является:

торговля электрической энергии код ОКВЭД - **35.14**

Бухгалтерская отчетность ПАО «Волгоградэнергосбыт» включает показатели деятельности обособленных структурных подразделений, которые не имеют самостоятельного баланса.

Среднесписочная численность работающих в ПАО «Волгоградэнергосбыт» за отчетный период 2018 год составила 1000 человек, численность по состоянию на 31 декабря 2018 года составила 1113 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов ПАО «Волгоградэнергосбыт»:

За отчетный период:

с 01.01.2018г. по 31.12.2018г. - генеральный директор Машенцев Александр Петрович.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

1. Коротков Алексей Владимирович
2. Дворецкая Анна Николаевна
3. Мелихова Татьяна Юрьевна
4. Попов Сергей Юрьевич
5. Кузнецов Алексей Викторович

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Ведение бухгалтерского учета ПАО «Волгоградэнергосбыт» в 2018г. производилось в соответствии с принятой учетной политикой общества, основанной на нормах: Федерального Закона от 06 декабря 2011 года за № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность ПАО «Волгоградэнергосбыт» за 2018г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При выборе способов ведения бухгалтерского учета ПАО «Волгоградэнергосбыт» руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности. Признак существенности показателей бухгалтерской отчетности составляет не менее пяти процентов в составе конкретной статьи.

Последствия изменений учетной политики отражаются в учете ретроспективным способом.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утвержденным Письмом Минфина РФ от 30.12.1993 № 160.

Переоценка основных средств не производится с 01.01.2010г.

Стоимость вновь приобретаемых основных средств формируется по первоначальной стоимости, включающая все фактические расходы на их приобретение (создание).

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

2.2. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости каждой единицы.

2.3. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся, равномерно.

2.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

2.5. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

2.6. Оценочные обязательства

Учет резервов ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98г. № 34н, положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н. Отражаются в бухгалтерской отчетности по строке «Оценочные обязательства».

2.7. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н, нормы Постановления Правительства от 29.12.2011г. № 1178 «Основы ценообразования в области регулирования цен (тарифов) в электроэнергетике».

2.8.1. Коммерческие расходы: ежемесячно в полном объеме списываются на счет продаж.

2.8.2. Управленческие расходы: ежемесячно в полном объеме списываются на счет продаж.

2.9.Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

2.10.Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – реализация электрической энергии (мощности) и единственного географического сегмента Российской Федерации - Волгоградская область.

3.ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 2018 ГОДА

В учетную политику 2018 года изменения вносились в части порядка формирования резерва по сомнительным долгам. «Сумма доначисления (восстановления) резерва по сомнительным долгам формируется в разрезе конкретного потребителя, задолженность которого признана сомнительной по итогам инвентаризации».

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ на 2019 ГОД.

Учетная политика на 2019 год не изменяет норм и методов ведения бухгалтерского учета.

5. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Корректировки, относящиеся к предыдущим периодам, Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.10 № 63н не производились.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 ГОД

Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности приведено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в виде таблиц.

6.1. Нематериальные активы.

Нематериальные активы: строка 1110 Раздела I «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Сведения о нематериальных активах отражены в пояснении к бухгалтерскому балансу раздел: 1 Нематериальные активы, таблица 1.1 Наличие и движение нематериальных активов (строки 5100-5112):

Сведения о наличии на балансе общества: программный комплекс «Биллинговая и ERP системы» на балансе с декабря 2007 года. Срок использования пять лет. Остаточной стоимости на 31.12.2018г. нет. В мае 2014 г. закончена разработка и введена в промышленную эксплуатацию «Автоматизированная информационная система управления энергосбытовой деятельностью» балансовая стоимостью 79 100 тыс. руб. Полезный срок использования пять лет.

Приобретение (создания) новых нематериальных активов за 2018 год:

В отчетном году не осуществлялись вложения в создание и обновление нематериальных активов.

6.2. Основные средства и незавершенное строительство

Принятые сроки полезного использования по основным группам приобретенных основных средств в 2018 г. приведены в таблице:

Группа основных средств	Сроки полезного использования, мес. мин-макс
Здания	48
Сооружения и передаточные устройства	-
Машины и оборудование	24-121
Транспортные средства	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	61
Прочие	-

На конец отчетного периода балансовая стоимость основных средств – 329 618 тыс. руб. Стоимости незавершенных работ нет.

6.2.1. Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, но не зарегистрированные в органах государственной регистрации:

Стоимости объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию, но не зарегистрированных в органах государственной регистрации на 31 декабря 2018 года нет.

6.2.2. Арендованные основные средства:

Стоимость арендованных основных средств на 31 декабря 2018 года составила 217 694 тыс. руб., отражена в разделе 2 таблица 2.4., из них:

- земельных участков 23 шт., 15 988 тыс. руб., общей площадью 22151,24 м.кв.;
- зданий 30 объектов, 201 703 тыс. руб., площадью 10834,19 м. кв.

6.2.3. Объекты ОС, в лизинг не приобретались.

6.2.4. Полностью с амортизированные объекты основных средств:

На балансе Общества учитываются полностью с амортизированные объекты основных средств, которые продолжают эксплуатироваться. Их общее количество составляет 825 объектов, в том числе: здания - 16, транспорт - 54, прочее оборудование - 491, хозяйственный инвентарь - 256, сооружения - 7.

6.2.5. Состав прочих внеоборотных активов:

Прочие внеоборотные активы **строка 1190** « Бухгалтерский баланс» представлена расходами по доработке программных комплексов «СТЭК-Энерго», системы «1С: Документооборот». Срок, в течение которого будет производиться списание более 12 месяцев.

НИОКР: работы в отчетном периоде не производились.

6.3. Запасы

6.3.1. Стоимость материальных ценностей в Обществе в отчетности отражена в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений», то есть в оценочном значении.

6.4. Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2018 г. «Бухгалтерского баланса» указана в оценке «нетто» за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Структура дебиторской задолженности раскрыта в «Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках» раздел 5, таблица 5.1 (строки 5501-5520). Дебиторская задолженность представлена в разбивке на долгосрочную и краткосрочную так как подписаны документы (соглашения и графики реструктуризации), подтверждающие о перенесении сроков платежей на более поздние сроки, превышающие срок 12 месяцев и более.

6.5. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 31.12.2017	на 31.12.2018
Потери э/энергии	4046	5123
Расходы будущих периодов	7319	2914
Итого:	11367	8037

6.6. Финансовые вложения.

В таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» отражены обороты по движению беспроцентных простых банковских векселей на сумму их фактической стоимости приобретения.

Финансовые вложения учитывают заем выданный ОАО «Орелэнергосбыт» в сумме 107 839 тыс. руб. по срокам погашения 37 839 тыс. руб. 19.04.2013г., 70 000 тыс. руб. до 19.02.2013г. В 2015г. произведена оценка выданного займа (заемщик – банкрот). Заем отражен по фактической стоимости – равной нулю, то есть с учетом стоимости оценки финансового вложения.

На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов отсутствуют.

6.7. Денежные средства.

Движение денежных средств отражено в «Отчете о движении денежных средств»

Строка 1250 «Денежные средства» тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018г.
Средства в кассе	4343	73	78
Средства на расчетных счетах	59775	52079	72476
Средства на валютных счетах	0	0	0
Средства на специальных счетах в банках	1473	734	3299
Итого денежные средства	61319	52886	75853
Векселя, подлежащие оплате по предъявлению	4272	0	0
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	0	0	0
Иные эквиваленты денежных средств [в случае существенности раскрыть по видам]	0	0	0
Итого денежные эквиваленты	4272	0	0
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	65591	52886	75853

6.8.Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности в разделе 5, таблица 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» строки 5551-5570.

Долгосрочная кредиторская задолженность учтена в строке 1450 «Бухгалтерского баланса» в рамках обязательств, которые оформлены соглашением сторон, платежи по которым будут производиться не ранее чем через 12 месяцев.

Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками - строка 5561 пояснений к бухгалтерскому балансу раздел 5 таблица 5.3 «Поставщики и подрядчики».

6.9. Займы и кредиты на 31.12.2018 отсутствуют.

Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта:

	31.12.2018г	31.12.2017	31.12.2016
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества	0	0	0
в том числе средства открытых кредитных линий, не использованные Обществом	0	0	0
Величина денежных средств, которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта	0	0	0

Обеспечение обязательств – выданных на 31.12.2018г. – нет.

6.10.Отложенные налоги

6.10.1.Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

По данным бухгалтерского учета за 2018 год получена прибыль, которая скорректирована до налогооблагаемой базы (прибыли в налоговом учете, отраженной в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2018г.) путем учета постоянных и временных разниц, сумм изменений отложенных активов (принятие убытков прошлых лет в уменьшение налогооблагаемой базы), изменений отложенных обязательств:

- Условный расход по налогу на прибыль за 2018 год составил – 32044 тыс. руб.
- Постоянные налоговые обязательства, приведшие к увеличению налоговых платежей, составили -107 605 тыс. руб.;
- Постоянные налоговые активы, приведшие к уменьшению налоговых платежей, составили- -84708 тыс. руб.;
- Начислено постоянного налогового актива- 41253 тыс. руб.;
- Списано постоянного налогового актива – 46033 тыс. руб.;
- Изменение отложенного обязательства – 108 тыс. руб.
- Исчислен налог на прибыль- 50269 тыс. рублей

6.10.2.Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом:

Изменение ставок по налогу на прибыль в течение отчетного периода не происходило.

6.11. Капитал Общества**Уставный капитал**

На 31 декабря 2018 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	319595965	0,12	0
Привилегированные акции	80499134	0,12	-
Итого	400095099	0,12	0

Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 10% от уставного капитала Общества в сумме - 4801 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2018 резервный фонд создан за счет прибыли 2017 года.

Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества составляет 46 384 тыс. руб., и состоит из результата переоценки основных средств учтенных в бухгалтерском балансе.

6.12. Резервы предстоящих расходов (оценочные обязательства)

В 2018 году созданы оценочные обязательства в сумме 260387 тыс. руб. Расшифровка оценочных резервов раздел 7 «Оценочные обязательства». Сумма оценочных обязательств поясняется значительным количеством исков по несогласованным объемам и суммам услуг по передаче электрической энергии и потерь с сетевой компанией.

6.13. Выручка и прочие доходы*6.13.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности*

Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице.

тыс. руб.

Наименование	2017		2018		Изменение, %
	Тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
Выручка (стр.2110)	26420796	100	27732570	100	104,96
в т. ч. от продажи			-	-	-
Электроэнергии (мощности)	26419116	99,993	27730904	99,994	104,96
Прочее (в т. ч. работы, услуги)	1680	0,007	1666	0,006	99,17

6.13.2. Информация о прочих доходах

Состав прочих доходов в сравнении с прошлым отчетным периодом представлена в таблице:

Наименование	2017	2018	Изменение
Доходы от выбытия ценных бумаг	6122188	7434254	1312066
Восстановление оценочных резервов (РСД, оценочные обязательства)	193569	46269	(147300)
Штрафы пени неустойки признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	1002513	213689	(788824)
Доходы, связанные с реализацией права требования	193259	285235	91976
Прибыль прошлых лет	217285	614195	396910
Возмещение убытков к получению	1913	554	(1359)
Прочие доходы	6205	6105	(100)
Списано кредиторской зад-ти	0	26938	26938
Итого	7 736 932	8627239	890307

6.14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Себестоимость (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах) проданных товаров, продукции, работ, услуг составила - 25 766 952 тыс. руб., в т.ч.:

-электроэнергии (мощности) 25 766 824 тыс. руб.;

- прочие услуги 128,0 тыс. руб.

Структура затрат по элементам указана в пояснении к бухгалтерскому балансу раздел 6.

6.14.1. Информация о прочих расходах

Прочие расходы: Структура расходов по сравнению с прошлым отчетным периодом с учетом ретроспективных изменений представлена в таблице:

Наименование	2017	2018	Изменение (+;-)
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Расходы от выбытия ценных бумаг	5667961	7036037	1368076
Отчисления в резерв по сомнительным долгам	944639	0	(944639)
Штрафы, пени, неустойки признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	747294	765388	18094
Расходы связанные с реализацией права требования	182836	386700	203864
Создание оценочных обязательств	496846	186207	(310639)
Резерв под обесценивание финансовых вложений	0	0	0
Расходы на услуги банков	1729	1582	(147)
Социальные выплаты по КД	15513	8355	(7158)

Наименование	2017	2018	Изменение (+;-)
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	49318	72803	23485
Членские взносы в отраслевые фонды	3224	3934	710
Убытки прошлых лет	142009	528544	386535
Судебные расходы	4393	9300	4907
Расходы по взысканию дебиторской задолженности	6615	91126	84511
Госпошлины	11733	23838	12105
Возмещение убытков	36306	13714	(22592)
Прочие расходы	5755	3790	(1965)
Итого	8316171	9131318	815147

6.14.2. Прочие убытки (прибыли)

В строке 2460 «Отчета о финансовых результатах» за 2018 год учтены предъявленные Обществу пени – (1669) тыс. руб., корректировки налоговых обязательств за прошлые налоговые периоды - (625) тыс. руб.

6.15. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитывается как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству акций в обращении в течение отчетного года.

Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах). Средневзвешенное количество акций равно количеству акций в обращении. В течение отчетного года акции Общества не выкупались. Промежуточные дивиденды по привилегированным акциям в 2018 году не объявлялись. На основании чего базовая прибыль на акцию определена с учетом привилегированных акций.

Наименование показателя	2017	2018 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	296811	102985
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	400095099	400095099
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, РУБ.	0,74185	0,25740

Общество не имеет потенциальных обыкновенных акций с разводняющим эффектом, поэтому расчет разводненной прибыли на акцию не производился.

7. Информация о связанных сторонах.

7.1. На 31.12.2018 г. перечень аффилированных лиц выглядит следующим образом:

Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения юридического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
Машенцев Александр Петрович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров, Генеральный директор	23.06.2018 21.02.2015	0%	0%
Захаров Петр Брониславович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Демьянова Екатерина Ивановна	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Байбаков Евгений Геннадьевич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Искандеров Вадим Азизович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Ларин Александр Юрьевич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Лунев Андрей Сергеевич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%

Григорьев Сергей Викторович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Смашный Олег Владимирович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Тарасов Андрей Игоревич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	Член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Соболев Михаил Викторович	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	Член Совета директоров	25.06.2018	0%	0%
Компания с ограниченной ответственностью SUAREZ LIMITED (СУАРЕЗ ЛИМИТЕД)	Кипр, 1082 Никосия, Аи Омологитес, Препас 2, 6-ой этаж, кв./офис 601	Владение более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции.	08.10.2014	22,1000 %	27,6665 %
Общество с ограниченной ответственностью «Грайс»	414006, Астраханская обл., г. Астрахань, ул. Пушкина, д.50А, оф.5	Владение более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции. Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	22.01.2015 23.06.2016	23,4024 %	29,2970 %
Пономарева Лилия Алексеевна	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	Владеет более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	Неизвестно	22,6706	24,4081

Яровой Роман Николаевич	Согласие на раскрытие информации о месте жительства отсутствует	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	25.06.2018	0%	0%
ИНВЕРЛАИР ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	ПРЕПАС 2, 6-й этаж, квартира/офис 603, АГИОИ ОМОЛОГИТЕС, П/И 1082, НИКОСИЯ, КИПР	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	25.06.2018	0%	0%

7.2. Членам Совета директоров в 2018 году выплаты не производились. Вознаграждение председателю Совета директоров составила – 6000 тыс. руб.

7.3 Размер вознаграждений выплачиваемых основному управленческому персоналу за 2018 год составил: основная зарплата, отпуска, премии, предусмотренные положениями об оплате – 71523 тыс. руб. Годовое вознаграждение -10 075 тыс. руб., компенсационные выплаты не производились. Исчислено и оплачено страховых платежей с выплат основному управленческому персоналу - 13 344 тыс. руб.

8. События после отчетной даты

8.1. Незавершенные на отчетную дату судебные споры:

- с ПАО «МРСК Юга» филиал - «Волгоградэнерго» по объему оказанных услуг по передаче электрической энергии на сумму 404 477,9 тыс. руб., по объему потерь электрической энергии в сетях ПАО «МРСК Юга» филиал - «Волгоградэнерго» на сумму 649439,5 тыс. руб.

- с МУПП «ВМЭС по объему услуг по передаче электрической энергии на сумму 183 979,1 тыс. руб., по объему потерь в сетях МУПП «ВМЭС» на сумму - 196241,9 тыс. руб.

Урегулирование указанных выше разногласий, не в пользу ПАО «Волгоградэнергосбыт», способно оказать в будущем существенное влияние на финансовый результат Общества. Оценивая риски по судебным разбирательствам, связанных с урегулированием разногласий по услугам по передаче электроэнергии и стоимости потерь в сетях, обществом произведена оценка обязательств. Оценочные обязательства по судебным разбирательствам составили на 31.12.2018г. – 182 833 тыс. руб. См. пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках раздел 7 «Оценочные обязательства».

8.2. Взыскание задолженности с ВОАО «Химпром» в сумме 4 079266,3 тыс. руб. остается основной проблемой Общества. Принудительное взыскание дебиторской задолженности с ВОАО «Химпром» невозможно, так как оно находится в стадии ликвидации.

9. Условные обязательства и условные активы.

9.1. Неплатежи крупных потребителей электроэнергии и мощности, в частности ВОАО «Химпром», операторов коммунальных услуг - управляющих компаний не позволяют своевременно производить расчеты с сетевыми организациями за услуги по передаче электрической энергии, а также с поставщиками электрической энергии. Последствия для Общества: получение убытка в виде пеней со стороны сетевых компаний и оптового рынка за несвоевременное исполнение финансовых обязательств.

9.2. Для урегулирования вопроса по неплатежам ВОАО «Химпром» Общество получило статус кредитора ВОАО «Химпром» – предприятия с государственным участием. Задолженность перед ОРЭМ

в части стоимости потребленной электроэнергии ВОАО «Химпром» фиксируется ежеквартально в соответствии с Регламентом оптового рынка электроэнергии (мощности). Задолженность Общества перед ОРЭМ зафиксирована в размере, превышающем задолженность ВОАО «Химпром».

10. Планы Общества.

Сохранить статус Гарантирующего поставщика электроэнергии в границах Волгоградской области, повышая платежеспособность ПАО «Волгоградэнергообл», за счет повышения рентабельности (прибыльности) для срочного покрытия убытков прошлых лет; продолжить деятельность снижая накопленную дебиторскую задолженность путем проведения более эффективной работы по взысканию с потребителей-неплательщиков, а так же проводить работу по реструктуризации кредиторской задолженности с сетевыми компаниями и участниками ОРЭМ.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«27» марта 2019 года.



А.П. Машенцев

Е.И. Лапушкина