

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«СИБИРСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ»
ИНН/КПП 4205305593/420501001, ОГРН 1154205004777

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

Дата составления: 27.03.2020 г.

1. Сведения о хозяйственной деятельности

1. Сведения об организации.

Полное наименование	Акционерное Общество «Сибирская энергетическая Компания»
Краткое наименование	АО «СибЭК»
Юридический и почтовый адрес	650044, г. Кемерово, ул. Шахтерская, 3 а, Тел/факс (3842) 64-27-57
Среднесписочная численность, человек	1
Размер уставного капитала, рублей	10 599 470,0
Размер резервного капитала, рублей	529 973,50
Исполнительный орган	Генеральный директор
Аудитор	ЗАО АФ «СБ-Эко», ИНН 4209031008 Адрес: 650066, г. Кемерово, пр-кт Октябрьский, д.4, оф.102, каб.3/1 Генеральный директор – Данилко Е.В.
Лицензия	-

2. Основной вид деятельности Общества – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 2 – 68.20)

Затраты на производство в 2019 г.:

- материальные затраты – 234 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда – 1 152 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 342 тыс. руб.;
- амортизация – 35 550 тыс. руб.;
- прочие затраты – 8 892 тыс. руб.

Итого общая сумма затрат на производство за 2019 г. составила 46 170 тыс. руб.

Всего доход за 2019 год составил – 107 087,9 тыс. руб. (без НДС)

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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	708 909	(524 294)	838	(3 792)	3 065	(35 550)	-	-	705 955	(556 780)
	5210	за 2018г.	709 151	(474 099)	855	(1 097)	1 071	(51 267)	-	-	708 909	(524 294)
в том числе: Сооружения	5201	за 2019г.	321 404	(274 638)	-	(2 146)	1 434	(12 942)	-	-	319 258	(286 146)
	5211	за 2018г.	321 404	(250 693)	-	-	-	(23 945)	-	-	321 404	(274 638)
Здания	5202	за 2019г.	196 403	(97 835)	-	-	-	(13 649)	-	-	196 403	(111 483)
	5212	за 2018г.	196 403	(82 416)	-	-	-	(15 419)	-	-	196 403	(97 835)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2019г.	134 394	(119 217)	5	(1 506)	1 490	(6 139)	-	-	132 892	(123 865)
	5213	за 2018г.	134 404	(110 650)	515	(525)	505	(9 071)	-	-	134 394	(119 217)
Офисное оборудование	5204	за 2019г.	8 573	(8 049)	26	-	-	(280)	-	-	8 600	(8 329)
	5214	за 2018г.	8 287	(7 912)	340	(53)	53	(190)	-	-	8 573	(8 049)
Другие виды основных средств	5205	за 2019г.	3 236	(1 694)	806	-	-	(364)	-	-	4 043	(2 057)
	5215	за 2018г.	3 236	(1 346)	-	-	-	(348)	-	-	3 236	(1 694)
Земельные участки	5206	за 2019г.	16 007	-	-	-	-	-	-	-	16 007	-
	5216	за 2018г.	16 007	-	-	-	-	-	-	-	16 007	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2019г.	22 989	(17 986)	-	(140)	140	(1 665)	-	-	22 849	(19 511)
	5217	за 2018г.	23 097	(16 373)	-	(108)	102	(1 716)	-	-	22 989	(17 986)
Транспортные средства	5208	за 2019г.	5 903	(4 876)	-	-	-	(511)	-	-	5 903	(5 387)
	5218	за 2018г.	6 314	(4 709)	-	(411)	411	(578)	-	-	5 903	(4 876)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5240	за 2019г.	1 008	11 682	-	(838)	11 852
	5250	за 2018г.	270	1 593	-	(855)	1 008
в том числе:							
Охранно-пожарная сигнализация на объекте здание склада, инв. №803	5241	за 2019г.	22	-	-	-	22
	5251	за 2018г.	-	22	-	-	22
Охранно-пожарная сигнализация на объекте здание склада литер Г, инв. № ск0000021, секция А	5242	за 2019г.	25	-	-	-	25
	5252	за 2018г.	-	25	-	-	25
Охранно-пожарная сигнализация на объекте здание среднего склада, инв. № ск0000022, секция А	5243	за 2019г.	25	-	-	-	25
	5253	за 2018г.	-	25	-	-	25
Охранно-пожарная сигнализация на объекте здание склада литер Г, инв. № ск0000021, секция Б	5244	за 2019г.	30	-	-	-	30
	5254	за 2018г.	-	30	-	-	30
Охранно-пожарная сигнализация на объекте здание среднего склада, инв. № ск0000022, секция Б	5245	за 2019г.	30	-	-	-	30
	5255	за 2018г.	-	30	-	-	30
Охранно-пожарная сигнализация на объекте здание склада литер Д, инв. № ск0000023	5246	за 2019г.	30	-	-	-	30
	5256	за 2018г.	-	30	-	-	30
Производственное здание по адресу: Кемеровская область, г. Кемерово, ул. 2-я Малопланиная, 18а	5247	за 2019г.	553	-	-	-	553
	5257	за 2018г.	-	553	-	-	553
АУБМ котельная по адресу: г. Кемерово, 100 м юго-восточнее стр. №15 по ул. Багратиона	5248	за 2019г.	151	5 876	-	-	6 027
	5258	за 2018г.	-	151	-	-	151
АУБМ котельная по адресу: г. Кемерово, ул. Елькаевская, севернее строения № 151	5249	за 2019г.	127	4 914	-	-	5 040
	5259	за 2018г.	-	127	-	-	127
Временный санузел по адресу: г. Кемерово, ул. Шахтерская, стр. 3А		за 2019г.	-	54	-	-	54
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Охранно-пожарная сигнализация на объекте здание литер Х инв. №1471		за 2019г.	16	-	-	-	16
		за 2018г.	16	-	-	-	16
Память DIMM DDR3 16Gb		за 2019г.	-	26	-	26	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Шлагбаум электромеханический 617/6 BPR		за 2019г.	-	128	-	128	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Система контроля доступа на Шахтерской 3а		за 2019г.	-	546	-	546	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Модернизация диспетчеризации котельной 24		за 2019г.	-	5	-	5	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Модульное здание 200*200*2500 мм		за 2019г.	-	132	-	132	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Охранно-пожарная сигнализация на объекте "нежилое здание" ин. № 1464 секция А, Б, В, Г		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	68	(68)	-	-	-

Охранно-пожарная сигнализация в здании гаража с административным блоком" инв. № 0000029	за 2019г. за 2018г.	- 113	- 105	- 218	- -
Охранно-пожарная сигнализация на объекте здание гаража, инв.№1446 секция "А", "Б", "В"	за 2019г. за 2018г.	- 73	- 127	- 200	- -
Оборудование автоматического погодного регулирования температуры теплоносителя, в гараже инв.№1277	за 2019г. за 2018г.	- -	- 97	- 97	- -
Сервер SuperMicro	за 2019г. за 2018г.	- -	- 340	- 340	- -

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	31	-
в том числе:			
Диспетчеризация кот.24	5261	5	-
Сервер 1С	5262	26	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2. Особенности учетной политики

1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Общество применяет общий режим налогообложения. Имеются расхождения между прибылью для налогового и бухгалтерского учета по следующим причинам:

- учетной политикой предусмотрено применение амортизационной премии;
- имеются расходы, которые не уменьшают налогооблагаемую базу (например: материальная помощь, подарки контрагентам, уплаченная в бюджет пеня по налогам, НДС из чеков при наличном расчете без выставления счет-фактур и т.п.).

3. В 2019 году Общество применяет для списания расходов метод «Директ-Костинг».

В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости МПЗ по способу средней стоимости.

4. Лимит остатка кассы утверждается Приказом АО «СибЭК», в 2019 г. с 01.08.2015 г. лимит утвержден в размере 100 000 руб.

5. Общество в 2019 году применяло лимит стоимости основных средств, для их учета в сумме 40 000 рублей. Начисление амортизации объектов основных средств, производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России от 01.01.2002 №1. Если установить срок полезного использования невозможно, то срок устанавливается приказом руководителя.

3. Финансовый анализ показателей

1. Анализ налогов начисленных за 2019 год.

Наименование налога	Сумма, тыс.рублей	Доля в общей сумме налогов, %	Налоговая нагрузка (отношение суммы налогов к выручке), %
НДС	17 432,38	46,43%	16,28%
Налог на прибыль	13 669,29	36,41%	12,76%
Налог на имущество	2 885,97	7,69%	2,69%
Взносы в ПФР и ФОМС, ФСС и ФСС нс и пз	2 343,79	6,24%	2,19%
НДФЛ	1 033,34	2,75%	0,96%
Земельный налог	107,81	0,29%	0,10%
Транспортный налог	71,17	0,19%	0,07%
ИТОГО	37 543,74	100,00%	35,06%

2. Наличие и движение финансовых вложений.

На начало 2019 г. АО «СибЭК» имело размещенные депозиты на сумму 139 200,00 тыс. руб., а также размещенные гарантийные депозиты на сумму 67 600 тыс. руб. В течение 2019 г. было дополнительно размещено депозитов на сумму 444 500,00 тыс. руб., выдан займ на сумму 20 000,00 тыс. руб. (срок возврата - 01.10.2020 г.) и размещен гарантийный депозит на сумму 6 119,35 тыс. руб. Сумма возвратившихся на расчетный счет депозитов составила 476 700,00 тыс. руб. Таким образом, на конец 2019 г. АО «СибЭК» имеет размещенные депозиты на сумму 180 719,35 тыс. руб. (в том

числе гарантийные депозиты в сумме 73 719,35 тыс. руб.), а также выданный займ на сумму 20 000,00 тыс. руб.

3. Кредитная политика, кредитная история, платежеспособность.

- В 2019 году АО «СибЭК» не привлекало долгосрочные заемные средства;
- В 2019 г. АО «СибЭК» разместило гарантийный депозит в ПАО «Промсвязьбанк» на сумму 6 119 350,00 руб. (срок до 29.06.2020 г.), в целях обеспечения исполнения всех обязательств ООО «МЭС» (Принципал) перед ПАО «Промсвязьбанком» (Гарант) по заключенному между Гарантом и Принципалом договору о предоставлении банковской гарантии № 34883-04 от 24.12.2018 г.

Бенефициар по банковской гарантии – Управлением городского развития г. Кемерово

Объект – Строительство детского сада на 350 мест с бассейном в мкрн.68 г. Кемерово.

- В 2019 г. АО «СибЭК» выступило поручителем перед ПАО «Промсвязьбанк» (Кредитор) отвечать за исполнение обязательств ООО «МЭС» (Должник, также Принципал) в соответствии с Генеральным соглашением о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) № 19/ГА/0100-04 от 09.12.2019 г., согласно которому максимально возможная общая сумма единовременных обязательств Кредитора по банковским гарантиям, предоставляемым по просьбе Принципала, составляет не более 50 000 000,00 руб. (срок действия лимита до 01.08.2022 г.).

4. Вознаграждение управленческому персоналу

Вознаграждение управленческому персоналу в 2019 г. составило 1 348 613,19 руб., сумма исчисленного НДФЛ – 173 339,00 руб., сумма начисленных страховых взносов – 372 362,53 руб.

5. Прочая информация

У Общества имеется обоснованная убежденность в непрерывности его функционирования и в отсутствии событий или условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации. В ближайшем обозримом будущем (в течение, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты) АО «СибЭК» будет продолжать свою деятельность, и при этом не возникнет необходимость существенного сокращения ее объемов.

24.03.2020 г.

Главный бухгалтер



Тэвелис А.Е.

(по доверенности №03/2020
от 13.01.2020 г.)