

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

ОАО "Псковэнергосбыт" ИНН 6027084016

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	125	(48)	-	-	(13)	-	-	-	125	(61)
	5110	за 2017 г.	125	(34)	-	-	(14)	-	-	-	125	(48)
в том числе: ВЭБ-сайт "Псковэнергосбыт"	5101	за 2018 г.	78	(29)	-	-	(8)	-	-	-	78	(37)
	5111	за 2017 г.	78	(21)	-	-	(8)	-	-	-	78	(29)
Товарный знак "Псковэнергосбыт"	5102	за 2018 г.	47	(19)	-	-	(5)	-	-	-	47	(24)
	5112	за 2017 г.	47	(13)	-	-	(6)	-	-	-	47	(19)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
В том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	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		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-
В том числе:	5161	за 2018 г.	-	-	-	-
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-
В том числе:	5181	за 2018 г.	-	-	-	-
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-



Руководитель
Смирнова Ольга
Вениаминовна
(расшифровка подписи)

7 февраля 2019 г.
г. Псков

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5250	за 2017 г.	-	-	-	-	
	5241	за 2018 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2017 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
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	553	638	415
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
Смирнова Ольга
Вениаминовна
(расшифровка подписи)

7 февраля 2019 г.
г. Псков

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



Руководитель
Смирнова Ольга
Вениаминовна
(расшифровка подписи)

7 февраля 2019 г.

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	-	-	-



Смирнова Ольга
Вениаминовна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

7 февраля 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		погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов 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									списание на финансовый результат							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 139	-			
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:																						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы выданные	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5504	за 2018 г.	-	-	3 139	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5530	за 2017 г.	1 177 662	(184 756)	13 637 490	27 020	(13 602 327)	(2)	(27 782)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 212 061	(229 749)	
в том числе:			910 254	(150 381)	12 729 688	26 629	(12 468 554)	-	(20 355)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 177 662	(184 756)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	1 102 870	(184 756)	9 278 867	27 020	(9 240 230)	-	(27 782)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 140 745	(229 749)
	5531	за 2017 г.	838 781	(150 140)	8 584 202	26 629	(8 326 628)	-	(20 114)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 102 870	(184 756)
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	57	-	2 150 012	-	(2 149 741)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	328	-
	5532	за 2017 г.	69	-	1 985 958	-	(1 985 970)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	-
Прочая	5513	за 2018 г.	74 735	-	2 208 611	-	(2 212 356)	(2)	(241)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 988	-
	5533	за 2017 г.	71 404	(241)	2 159 528	-	(2 155 956)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74 735	-
в том числе: переплата по налогам и сборам	5514	за 2018 г.	16	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5534	за 2017 г.	117	-	5 940	-	(6 041)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16	-
переплата по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2018 г.	-	-	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28	-
	5535	за 2017 г.	33	-	-	-	(33)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	за 2018 г.	74 719	-	2 208 583	-	(2 212 350)	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 950	-
	5536	за 2017 г.	71 254	(241)	2 153 588	-	(2 149 882)	-	(241)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74 719	-
Итого	5500	за 2018 г.	1 177 662	(184 756)	13 640 629	27 020	(13 602 327)	(2)	(27 782)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 215 200	(229 749)
	5520	за 2017 г.	910 254	(150 381)	12 729 688	26 629	(12 468 554)	-	(20 355)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 177 662	(184 756)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	663 857	434 108	640 908	456 152	466 663	316 282
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	663 857	434 108	640 908	456 152	466 422	316 282
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	241	-
	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 долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	945 736	14 309 069	21 481	(14 363 975)	(14 896)	-	-	-	897 415
	5580	за 2017 г.	736 378	12 858 106	26 783	(12 675 520)	(11)	-	-	-	945 736
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	456 357	9 808 001	-	(9 846 947)	(14 423)	-	-	-	502 988
	5581	за 2017 г.	410 123	8 498 241	-	(8 452 007)	(473)	-	-	-	456 357
авансы полученные	5562	за 2018 г.	55 573	320 710	-	(320 148)	(473)	-	-	-	55 662
	5582	за 2017 г.	46 383	262 909	-	(253 708)	(11)	-	-	-	55 573
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	8 545	1 496 136	-	(1 493 582)	-	-	-	-	11 099
	5583	за 2017 г.	9 025	1 371 743	-	(1 372 223)	-	-	-	-	8 545
кредиты	5564	за 2018 г.	323	2 230 000	21 481	(2 251 804)	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	249 681	2 279 700	26 783	(2 555 841)	-	-	-	-	323
займы	5565	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018 г.	424 420	338 573	-	(435 775)	-	-	-	-	327 218
	5586	за 2017 г.	20 718	430 680	-	(26 978)	-	-	-	-	424 420
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2018 г.	518	15 649	-	(15 719)	-	-	X	X	448
	5587	за 2017 г.	448	14 833	-	(14 763)	-	-	X	X	518
Итого	5550	за 2018 г.	945 736	14 309 069	21 481	(14 363 975)	(14 896)	X	X	X	897 415
	5570	за 2017 г.	736 378	12 858 106	26 783	(12 675 520)	(11)	X	X	X	945 736

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель *
Смирнова Ольга
Вениаминовна
(расшифровка подписи)

7 февраля 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	7 735 259	7 182 302
Расходы на оплату труда	5620	15 417	14 177
Отчисления на социальные нужды	5630	4 255	3 856
Амортизация	5640	39	46
Прочие затраты	5650	4 643	5 120
Итого по элементам	5660	7 759 613	7 205 501
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	7 759 613	7 205 501



Руководитель _____ Смирнова Ольга
 Вениаминовна
 (расшифровка подписи)

7 февраля 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 095	3 400	(2 944)	(92)	2 459
в том числе:						
Резерв на выплату годовой премии (Страхов. взнос)	5701	173	172	(172)	(1)	172
Резерв на выплату годовой премии (ФОТ)	5702	1 125	1 125	(1 125)	-	1 125
Резерв на выплату квартал. премии (Страхов. взнос)	5703	49	68	(30)	(28)	59
Резерв на выплату квартал. премии (ФОТ)	5704	162	337	(160)	(63)	276
Резерв на выплату отпусковых (Страховые взносы)	5705	107	373	(329)	-	151
Резерв на выплату отпусковых (ФОТ)	5706	479	1 325	(1 128)	-	676



Руководитель
Смирнова Ольга
Вениаминовна
(расшифровка подписи)

7 февраля 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Смирнова Ольга
Вениаминовна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
7 февраля 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
в том числе:				
за 2018 г.	5910	-	-	-
за 2017 г.	5920	-	-	-
за 2018 г.	5911	-	-	-
за 2017 г.	5921	-	-	-



Смирнова Ольга
Вениаминовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

7 февраля 2019 г.