



**ООО Аудиторская фирма
"ЛЭКС"**

150000, г.Ярославль, ул.Свободы, д.2, оф.522
Тел./факс (4852) 73-22-74, тел. 8-910-973-25-50
E-mail: lex.yaroslavl@mail.ru

ООО «Аудиторская фирма «Лэкс» является членом
саморегулируемой организации аудиторов
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»
(Ассоциация)
Основной регистрационный номер в Реестре
аудиторов и аудиторских организаций 11603071642
ИНН 7605013600 КПП 760601001

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АТП ЯРЭНЕРГО-ХОЛДИНГ»
ЗА 2018 ГОД**

Акционерам публичного акционерного общества «АТП Ярэнерго-холдинг»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «АТП Ярэнерго-холдинг» (ОГРН 1047600814810, 150044, г. Ярославль, ул. Выставочная, д. 5), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение публичного акционерного общества «АТП Ярэнерго-холдинг» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать

аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на

аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

И. Л. Вишнякова

Директор ООО «Аудиторская фирма «Лэкс»

Л. В. Гусева

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская фирма «Лэкс»,
ОГРН 1027600790425,
150054, г. Ярославль, проспект Октября, 57-11,
член саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603071642



11 марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация ПАО "АТП Ярэнерго-холдинг"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Публичные акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

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

Коды		
0710001		
31	12	2018
75152621		
7606051849		
70.22		
12247	41	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

150044, Ярославская обл, Ярославль г, Выставочная ул, д. № 5

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	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	43 302	43 302	43 302
	Отложенные налоговые активы	1180	3 026	2 746	2 292
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	46 328	46 047	45 594
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	88	60	18
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1	1	1
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	89	61	19
	БАЛАНС	1600	46 417	46 108	45 613

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	43 302	43 302	43 302
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	159	159	159
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(8 887)	(5 778)	(3 923)
	Итого по разделу III	1300	34 574	37 683	39 539
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	8 752	6 224	4 209
	Кредиторская задолженность	1520	3 034	2 132	1 814
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	57	68	52
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11 843	8 425	6 075
	БАЛАНС	1700	46 417	46 108	45 613

Руководитель



Чумак Андрей Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

18 февраля 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация ПАО "АТП Ярэнерго-холдинг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
75152621		
7606051849		
70.22		
12247	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(619)	(1 035)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(619)	(1 035)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(1 127)	(743)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(1 644)	(530)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 390)	(2 308)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	281	453
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 109)	(1 855)

4

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	(3 109)	(1 855)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Чумак Андрей Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

18 февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
75152621		
7606051849		
70.22		
12247	41	
384		

Организация ПАО "АТП Ярэнерго-холдинг" Форма по ОКУД _____

Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____

Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления по ОКПО _____

Организационно-правовая форма / форма собственности Смешанная российская общественность с долей собственности с долей общества / федеральной собственности по ОКФС / ОКВЭД _____

Публичные акционерные общества _____ по ОКЕИ _____

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	43 302	-	-	159	(3 923)	39 538
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 855)	(1 855)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 855)	(1 855)
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	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X	-

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	43 302	-	-	159	(5 778)	37 683
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	(3 109)	(3 109)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(3 109)	(3 109)
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	43 302	-	-	159	(8 887)	34 574

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	39 539	(1 855)	(1)	37 683
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	39 539	(1 855)	(1)	37 683
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(3 923)	(1 855)	-	(5 778)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(3 923)	(1 855)	-	(5 778)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

12

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	34 574	37 683	39 539



Руководитель Чумаков Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2019 г.

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

Организация ПАО "АТП Ярэнерго-холдинг"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
 Организационно-правовая форма / форма собственности
 Публичные акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности
 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
75152621		
7606051849		
70.22		
12247	41	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	180	207
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти; комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	180	207
Платежи - всего	4120	(1 581)	(1 479)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 055)	(605)
в связи с оплатой труда работников	4122	(368)	(608)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(158)	(266)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 401)	(1 272)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 416	1 272
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 416	1 272
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	(15)	-
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	(15)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 401	1 272
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1	1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1	1
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Чумак Андрей Николаевич

(расшифровка подписи)

18 февраля 2019 г.

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

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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		5120	5121	-	-
Всего					
в том числе:					

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

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-
В том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-
	5180	за 2018г.	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2018г.	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-
В том числе:						



Руководитель Чумаков Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2019 г.

18

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	-	-	-	-	
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:	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	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-



Руководитель  (подпись)
 Чумак Андрей Николаевич
 (расшифровка подписи)

18 февраля 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)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	43 302	-	-	-	-	-	43 302	-
	5311	за 2017г.	43 302	-	-	-	-	-	43 302	-
в том числе:										
Вложения в уставный капитал ООО ТЛЦ "Аквилон"	5302	за 2018г.	43 302	-	-	-	-	-	43 302	-
	5312	за 2017г.	43 302	-	-	-	-	-	43 302	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	43 302	-	-	-	-	-	43 302	-
	5310	за 2017г.	43 302	-	-	-	-	-	43 302	-

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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Чумаков Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2019 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-



Руководитель Чумаков Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из		перевод из		учтенная	
			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	перевод из долговой краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2018г.	60	-	65	-	(37)	-	-	-	X	X	88	-
	5530	за 2017г.	18	-	42	-	-	-	-	-	-	-	60	-
Авансы выданные	5511	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2018г.	-	-	65	-	-	-	-	-	-	-	65	-
	5532	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2018г.	60	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-	23	-
	5533	за 2017г.	18	-	42	-	-	-	-	-	-	-	60	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5500	за 2018г.	60	-	65	-	(37)	-	-	X	X	X	88	-
	5520	за 2017г.	18	-	42	-	-	-	X	X	X	60	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	8 356	2 689	1 131	(389)	-	-	11 786	
	5580	за 2017г.	6 023	1 873	743	(283)	-	-	8 356	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	2 112	1 104	-	(187)	-	-	3 029	
	5581	за 2017г.	1 662	600	-	(150)	-	-	2 112	
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	7	4	-	(6)	-	-	5	
	5583	за 2017г.	63	-	1	(57)	-	-	7	
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2018г.	6 224	1 581	1 131	(184)	-	-	8 752	
	5585	за 2017г.	4 209	1 272	743	(12)	-	-	6 224	
прочая	5566	за 2018г.	13	1	-	(76)	-	-	13	
	5586	за 2017г.	89	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2018г.	8 356	2 689	1 131	(389)	-	-	11 786	
	5570	за 2017г.	6 023	1 873	743	(283)	-	-	8 356	

24

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Чумах Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2019 г.

28

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	222	-
Отчисления на социальные нужды	5630	67	331
Амортизация	5640	-	100
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	330	604
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	619	1 035
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	619	1 035

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



Руководитель Чумак Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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	68	19	(30)	-	57
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Чумаков Андрей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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	-	-	-


 Руководитель Чумак Андрей Николаевич
 (подпись) (васишфронта подписи)

 18 февраля 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
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 2018г.	5910	-	-	-	-
за 2017г.	5920	-	-	-	-
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)
Чумаков Андрей Николаевич
(расшифровка подписи)

18 февраля 2019 г.

82

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг»
за 2018 год

1. Сведения об обществе

Полное наименование: Публичное акционерное общество «АТП Ярэнерго-холдинг»
Юридический адрес: 150044, г.Ярославль, ул. Выставочная, д.5
Фактический(почтовый) адрес: 150044, г.Ярославль, ул. Выставочная, д.5
Уставный капитал предприятия составляет 43 301 808 (Сорок три миллиона триста одна тысяча восемьсот восемь) рублей.

Обществом размещены следующие категории именных бездокументарных акций одинаковой номинальной стоимостью 2 (два) рубля каждая:

- привилегированные акции типа А: 4 507 320 штук на общую сумму номинальной стоимости 9 014 640 руб.

- обыкновенные акции: 17 143 584 штуки на общую сумму номинальной стоимости 34 287 168 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

ПАО «АТП Ярэнерго - холдинг» является 100% владельцем дочернего общества ООО «Транспортно - логистический центр «Аквилон» с уставным капиталом 46786833 (Сорок шесть миллионов семьсот восемьдесят шесть тысяч восемьсот тридцать три) рубля.

Предприятие подлежит обязательному аудиту, так как попадает под критерии , установленные статьей 7 Федерального закона от 30.12.2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»

Официальным аудитором ПАО «АТП Ярэнерго-Холдинг» является ООО «Аудиторская фирма «Лэкс» на основании договора № б/н от 23.11.2018 г.

Бухгалтерская отчетность общества дает достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующими Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Министерства Финансов Российской Федерации, и другими нормативными документами. Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения о непрерывности деятельности организации в обозримом будущем, но не менее 12 месяцев после отчетной даты.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность за 2018 год Предприятием подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом № 10 от 31 декабря 2017 года.

Ввиду отсутствия на балансе предприятия основных средств, нематериальных активов, материально-производственных запасов положения учетной политики для отражения операций с вышеперечисленным имуществом в 2018 г. не применялись.

Предприятие не создает резервов по сомнительным долгам , предстоящих расходов и платежей, на гарантийный ремонт.

Изменений в учетной политике в 2018 году не было.

3. Модификация показателей отчетности за 2018 год

В 2018 году модификация показателей не осуществлялась.

4. Финансово-хозяйственная деятельности общества

По итогам 2018 года убыток от финансово-хозяйственной деятельности составил 3109 тыс.руб.
 Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018г. составляет 88 тыс.руб.
 Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018г. составляет 11786 тыс.руб.

5. Социальные показатели

Среднесписочная численность работников 2 чел.

Услуги единоличного исполнительного органа в период с 01 января 2018 по 14 июля 2018 осуществлялись управляющей организацией-ООО «Группа компаний «Промышленные инвестиции», с 15.07.2018 г. осуществляются управляющей организацией - Индивидуальным предпринимателем Чумаком Андреем Николаевичем, поэтому выплаты руководителю и главному бухгалтеру производятся в управляющей организации.

6. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы.

Предприятием создан резерв на предстоящую оплату отпусков. Размер резерва на 31.12.2018 составил 57 тыс.руб.

7. Связанные стороны.

В 2018 году ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» получило денежные средства по договорам займа:

ИП Чумак А.Н. – по договору займа от 10.10.2017 г. на сумму 153 000 руб. 00 коп.
 ИП Козлов С.А. – по договору займа от 21.03.2018 на сумму 1 263 200 руб.

По состоянию на 31 декабря 2018 года ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» имеет задолженность по договорам займа перед следующими контрагентами:

ООО «ТЛЦ «Аквилон» на сумму 1 214 343 руб. 95 коп.,
 ИП Чумак А.Н. на сумму 4 061 861 руб. 13 коп.,
 ИП Козлов С.А. на сумму 1 420 579 руб. 18 коп.,
 ИП Соловцов М.Р. на сумму 675 596 руб. 85 коп.

Между ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» и Индивидуальным предпринимателем Чумаком Андреем Николаевичем заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации. Стоимость услуг по управлению ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» составляет 200000 рублей в месяц.

8. Налог на прибыль

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	677 928руб.
Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка)	
Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	
Суммы постоянного налогового обязательства отложенного налогового актива	- 414 руб
отложенного налогового обязательства	-677514 руб.

Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	-
Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные на счет учета прибыли и убытков в связи с выбытием объекта актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства	+396 951

9. Капитал

Уставный капитал по состоянию на 31.12.18 составил 43302 тыс.руб.
Резервный капитал по состоянию на 31.12.18 составил 159 тыс.руб.
Резервный капитал сформирован не полностью.
Добавочный капитал отсутствует.

10. События после отчетной даты

У общества отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на положение Предприятия и имевшее место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

Руководитель _____



А.Н. Чумак

Заключение ревизионной комиссии ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» по итогам 2018 года.

г. Ярославль

22 марта 2019г.

Ревизионная комиссия общества, избранная годовым Общим собранием акционеров ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» (протокол № 14 от 19.06.2017 г.) в соответствии со ст. 85,87 Федерального Закона «Об акционерных обществах», ст. 21 Устава Общества, действующая на основании Положения о ревизионной комиссии Общества, в составе:

Бубнова О.В. – председатель ревизионной комиссии,
Скачкова О.А. – секретарь ревизионной комиссии,
Антощенкова Н.Е. – член ревизионной комиссии

провела проверку финансово-хозяйственной деятельности ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» по итогам 2018 года в соответствии с программой ревизионной проверки.

Ревизионная проверка проводилась выборочным методом в период с 18 марта по 22 марта 2019 года.

Цель проверки: определение законности деятельности Общества, установление достоверности бухгалтерской отчетности, ее соответствия законодательству Российской Федерации.

Ревизионная проверка проводилась с ведома и с участием должностных лиц, ответственных за финансово-хозяйственную деятельность ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг».

Объект проверки: финансово-хозяйственная документация, бухгалтерская и статистическая отчетность Общества.

При проведении проверки использованы:

- Устав Общества;
- Решения Совета Директоров Общества;
- Учетная политика;
- Бухгалтерская отчетность;
- Договоры;
- Первичные документы бухгалтерского учета.

В процессе проверки проведен финансовый анализ показателей деятельности Общества за 2018 год, рассмотрены следующие аспекты финансово-хозяйственной деятельности ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг»:

- Основные показатели производственной деятельности;
- Финансовое состояние;
- Формирование и использование прибыли;
- Дебиторская и кредиторская задолженность;
- Исполнение решений органов управления ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг»

Ревизионной комиссией Общества подробно изучены следующие аспекты деятельности общества:

1. Общие сведения

- Полное наименование: Публичное акционерное общество «АТП Ярэнерго - холдинг»
- Юридический адрес: 150044, г. Ярославль, ул. Выставочная, д.5
- Фактический (почтовый) адрес: 150044, г. Ярославль ул. Выставочная, д.5
- Уставный капитал предприятия составляет 43 301 808 (Сорок три миллиона триста одна тысяча восемьсот восемь) рублей.

Обществом размещены следующие категории именных бездокументарных акций одинаковой номинальной стоимостью 2 (два) рубля каждая:

- привилегированные акции типа А: 4 507 320 штук на общую сумму номинальной стоимости 9 014 640 руб.
- обыкновенные акции: 17 143 584 штуки на общую сумму номинальной стоимости 34 287 168 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

- ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» 100% владельцем дочернего общества ООО «ТЛЦ «Аквилон». Общество с ограниченной ответственностью «Транспортно-логистический центр «Аквилон» преобразовано из ОАО «АТП Ярэнерго» на основании решения единственного акционера ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» от 30.11.2015г. Уставный капитал общества составляет 46 786 833 руб.
- Общество подлежит обязательному аудиту, так как попадает под критерии, установленные статьей 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Общее собрание акционеров ПАО «АТП Ярэнерго - холдинг» утвердило аудитором общества ООО «Аудиторская фирма «Лэкс». Во исполнение данного решения была проведена аудиторская проверка, по итогам которой составлено заключение от 11 марта 2019 г. По мнению аудитора годовая бухгалтерская отчетность ПАО «АТП Ярэнерго - холдинг» отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2018 г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 г. в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

- Производственно-хозяйственная деятельность Общества ведется с 22.11.2004 г.
- Руководство текущей деятельностью Общества в период с 01 января 2018 по 14 июля 2018 осуществлялись управляющей организацией - ООО «Группа компаний «Промышленные инвестиции», с 15.07.2018 г. осуществляются управляющей организацией - Индивидуальным предпринимателем Чумаком Андреем Николаевичем.
- Функции контроля осуществляет Ревизионная комиссия и Аудитор Общества.
- Органы управления и контроля действуют в соответствии с Уставом Общества и положениями, утвержденными Общим собранием акционеров 15.10.2004 (Протокол № 1), с изменениями и дополнениями.

По состоянию на 31 декабря 2018 г года в Обществе проведена инвентаризация имущества (приказ № 9 от 28.12.2018 г.). Недостатков и излишков материальных ценностей не выявлено. Результаты инвентаризации оформлены актами от 09.01.2019 г.

2. Основные показатели финансово-экономической деятельности

Основные финансовые результаты деятельности приведены ниже в таблице.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя	
	2017 г.	2018 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((гр2-гр.3)/гр.3)
1	2	3	4	5
1. Выручка	-	-	-	-
2. Расходы по обычным видам деятельности	1 035	619	-416	(29,64)
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	-1 035	-619	+416	29,64
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-530	-1 644	-1 114	(29,58)
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	-1 565	-2 263	-698	16,76
6. Проценты к уплате	743	1 127	+384	61,52
7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	453	281	-172	(2,4)
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	-1 855	-3 109	-1 254	1,0
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	-1 855	-3 109	-1 254	1,0

3. Формирование и использование прибыли

На протяжении последних пяти лет имеется негативная тенденция по возрастанию суммы убытка от деятельности Общества: на 399 тыс. руб. за 2014г., на 1167 тыс. руб. за 2015г., на 1876 тыс.руб. за 2016 г., на 1855 тыс.руб. за 2017 год., на 3109 тыс.руб. за 2018 год.

Общество за период с 01.01.2018 по 31.12.2018 не погашало убыток прошлых лет за счет каких-либо источников.

4. Прогноз банкротства

В качестве одного из показателей вероятности банкротства организации ниже рассчитан Z-счет Альтмана (для ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» взята 4-факторная модель для частных непроизводственных компаний):

Z-счет = $6,56T_1 + 3,26T_2 + 6,72T_3 + 1,05T_4$, где

Коеф-т	Расчет	Значение на 31.12.2018	Множитель	Произведение (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
T ₁	Отношение оборотного капитала к величине всех активов	-0,25	6,56	-1,66
T ₂	Отношение нераспределенной прибыли к величине всех активов	-0,19	3,26	-0,62
T ₃	Отношение ЕБИТ к величине всех активов	-0,05	6,72	-0,33
T ₄	Отношение собственного капитала к заемному	2,92	1,05	3,07
Z-счет Альтмана:				0,45

Предполагаемая вероятность банкротства в зависимости от значения Z-счета Альтмана составляет:

- 1.1 и менее – высокая вероятность банкротства;
- от 1.1 до 2.6 – средняя вероятность банкротства;
- от 2.6 и выше – низкая вероятность банкротства.

По результатам расчетов для ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг» значение Z-счета на 31 декабря 2018 г. составило 0,45. Такое значение показателя говорит о высокой вероятности банкротства ПАО «АТП Ярэнерго-холдинг».

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность предприятия за 2018 год увеличилась на 28 тыс. руб. и составила 88 тыс. руб.

Основные дебиторы по состоянию на 31 декабря 2018 г.:

Задолженность Фонда социального страхования 23 тыс. руб.

ООО «Аудиторская фирма «Лэкс» 65 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность предприятия за 2018 год увеличилась на 902 тыс. руб. и составила 3034 тыс. руб.

Основные кредиторы по состоянию на 31 декабря 2018 г.:

ООО «Реестр-РН» 9 800 руб.

ООО «ГК ПИ» 2 237 580 руб.

ИП Чумак А.Н. 781 425 руб.

Задолженность перед

Пенсионным фондом 4 026 руб.

Задолженность перед

Персоналом по оплате труда 1 600 руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности на предприятии на 31.12.2016 г. составляет 0,03.

Заемные средства за 2018 год увеличились на 2527 тыс.руб. и составили 8752 тыс.руб.

На основании проведенной проверки и с учетом мнения аудитора Общества ревизионная комиссия имеет достаточные основания для подтверждения достоверности данных, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Не обнаружено фактов нарушений установленных законодательством Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Председатель ревизионной комиссии _____ Бубнова О.В.

Секретарь ревизионной комиссии _____ Скачкова О.А.

Члены ревизионной комиссии _____ Антощенкова Н.Е.