

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА»**

**Аудиторское Заключение Независимого аудитора  
о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Акционерного Общества «Особая экономическая зона  
промышленно-производственного типа «Липецк»  
за 2019 год.**

**199155, Санкт-Петербург,  
Кораблестроителей 40 кор.1Лит.А, оф.11**

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

## **Независимого аудитора**

**Адресат: Акционерное Общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк»**

### **Мнение**

Мы провели аudit прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного Общества «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк» (ОГРН 1064823059971, 399071, Липецкая обл., Грязинский р-н, село Казинка, территория «ОЭЗ ППТ Липецк», Здание № 2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменении капитала за 2019 год, отчета о движении денежных средств за 2019 год, отчета о целевом использовании полученных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного Общества «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аudit в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аudit 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

## **Прочие сведения**

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного Общества «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк» за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен ООО АКФ «Ажур-Липецк» (ОРНЗ 11306039602). По итогам аудита составлено аудиторское заключение с выражением немодифицированного мнения от 24 марта 2019 года в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

### **Ответственность руководства аудируемого лица Акционерного Общества «Особая экономическая зона промышленно- производственного типа «Липецк» за годовую бухгалтерскую (финансовую) 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 аudit 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.

Наша ответственность заключается в выражении мнения о данной годовой бухгалтерской отчетности на основании проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Данные стандарты

обязывают нас выполнять этические требования, а также планировать и проводить аудит таким образом, чтобы обеспечить разумную уверенность в том, что прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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 недостаточным, 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 Акционерного Общества «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк», 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.

Мы считаем, что полученные нами аудиторские доказательства, являются достаточными и надлежащими для выражения нашего аудиторского мнения.

Директор  
ООО «АФ «Северная столица»  
(квалификационный аттестат  
К001875 от 25.11.99г., СРО AAC  
ОРНЗ 21606092392)

О. Л. Беликова



Аудиторская организация:  
ООО «АФ «Северная столица»,  
ОГРН1037811040992,  
Адрес: 199155 г. Санкт-Петербург,  
ул. Кораблестроителей д.40, корп.1, лит.А, оф.11,  
член СРО AAC, ОРНЗ 11606057460,

16 марта 2020 года

**Бухгалтерский баланс**

на 31 декабря 2019 г.

Организация Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Собственность субъектов Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

399071, Липецкая обл, Грязинский р-н, Казинка с ОЭЗ ППТ Липецк тер, зд. № 2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

**Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская фирма "Северная столица"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Коды		
0710001		
31	12	2019
96173490		
4826052440		
35.12		
12200		13
384		

ИНН	7805127323
ОГРН/ ОГРНИП	1037811040992

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	28 827	204	283
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 788 333	9 132 640	5 981 085
	в том числе:				
	незавершенные капитальные вложения	1151	712 340	1 551 867	919 029
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	130 531	110 454	90 400
	в том числе:				
	по внеоборотным активам	1181	46 405	46 455	43 650
	по материальным ценностям	1182	(3)	(2)	-
	по основным средствам	1183	49 745	50 951	39 580
	по расходам будущих периодов	1184	34 383	13 049	7 170
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	22 880
	в том числе:				
	авансы, выданные под строительство внеоборотных активов	1191	-	-	22 880
	Итого по разделу I	1100	8 947 691	9 243 298	6 094 648
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	7 821	9 375	6 686
	в том числе:				
	производственные запасы	1211	7 821	9 375	6 686
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	933	632	61 617

	в том числе:				
	по приобретенным услугам	1221	933	628	-
	при строительстве основных средств	1222	-	4	61 617
	Дебиторская задолженность	1230	149 719	171 831	139 692
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	1231	40 166	78 155	46 077
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	10	-	-
	в том числе:				
	вклады в капиталы других организаций	1241	10	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 708 614	2 095 615	1 969 356
	в том числе:				
	на депозитных счетах	1251	2 364 000	1 546 000	1 288 000
	Прочие оборотные активы	1260	262 520	1 291	854
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	1261	262 519	1 291	854
	Итого по разделу II	1200	3 129 617	2 278 744	2 178 205
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>12 077 308</b>	<b>11 522 042</b>	<b>8 272 853</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12 812 267	8 906 628	8 406 628
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	113 424	113 424	113 424
	Резервный капитал	1360	3 743	3 743	3 743
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 093 453)	(997 351)	(965 978)
	в том числе:				
	непокрытый убыток отчетного года	1371	(96 102)	(31 373)	(38 418)
	направлено на выплату дивидентов	1372	-	-	(15 489)
	отчислено в резервный фонд	1373	-	-	(2 582)
	Итого по разделу III	1300	11 835 981	8 026 444	7 557 817
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	96 729	99 462	86 997
	в том числе:				
	по внеоборотным активам	1421	60 000	60 000	47 595
	по материальным запасам	1422	1	6	7
	по основным средствам	1423	36 728	39 456	39 394
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	96 729	99 462	86 997
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	136 698	155 556	118 941
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	133 268	146 085	99 551
	задолженность по налогам и сборам	1522	851	2 731	968
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7 900	7 941	9 098
	Прочие обязательства	1550	-	3 232 639	500 000
	в том числе:				
	взносы учредителей в счет увеличения УК до государственной регистрации изменений в учредительных документах	1551	-	3 232 639	500 000
	Итого по разделу V	1500	144 598	3 396 136	628 039
	<b>БАЛАНС</b>	1700	12 077 308	11 522 042	8 272 853



Дударев Дмитрий  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
**за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Акционерное общество** / **Собственность субъектов Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2019
по ОКПО 96173490		
ИИН 4826052440		
по ОКВЭД 2 35.12		
12200	13	
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	394 787	436 784
	Себестоимость продаж	2120	(638 022)	(539 669)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(243 235)	(102 885)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(43 158)	(26 202)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(286 393)	(129 087)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	171 372	102 403
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 222	1 034
	в том числе:			
	от реализации основных средств	2341	321	112
	Прочие расходы	2350	(6 112)	(13 313)
	в том числе:			
	убыток прошлых лет, выявленный в отчетном периоде	2351	-	1
	от реализации основных средств	2352	-	8
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(118 911)	(38 963)
	Налог на прибыль	2410	22 809	7 590
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	22 809	7 590
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(96 102)	(31 373)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(96 102)	(31 373)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

1  
2  
3  
4  
5



Дударев Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

26 февраля 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
**за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк»**  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Акционерное общество / Российской Федерации**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2019
по ОКПО		
96173490		
ИИН		
4826052440		
по ОКВЭД 2		
35.12		
12200	13	
по ОКЕИ		
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	661 587	564 254
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	369 917	345 318
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	52 436	51 024
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат переплаты по налогу на прибыль	4114	5 647	-
прочие поступления	4119	233 587	167 912
Платежи - всего	4120	(445 803)	(356 513)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(153 434)	(107 670)
в связи с оплатой труда работников	4122	(219 603)	(198 986)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(72 766)	(49 857)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	215 784	207 741
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	321	112
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	321	112
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	(276 106)	(624 801)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(241 272)	(623 563)
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	(34 834)	(1 238)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(275 785)	(624 689)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	673 000	543 207
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	673 000	543 207
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	673 000	543 207
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	612 999	126 259
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 095 615	1 969 356
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 708 614	2 095 615
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Дударев Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Собственность субъектов Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

		Коды	
		0710003	
Форма по ОКУД	2019	12	31
Дата (год, месяц, число)		по ОКПО	
96173490		ИИН	
4826052440		по ОКВЭД 2	
35.12		по ОКОПФ / ОКФС	
12200		по ОКЕИ	
384			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Дударев Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала**

за Январь - Декабрь 2019 г.

Форма по ОКУД	Коды
по ОКПО	0710004

Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
по ОКВЭД 2	96173490	4826052440	35.12

ИИН
-----

<b>Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк»</b>	<b>Идентификационный номер налогоплательщика</b>
<b>Вид экономической деятельности</b>	<b>Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям</b>
<b>Организационно-правовая форма / форма собственности</b>	<b>Собственность субъектов Российской Федерации</b>
<b>Акционерное общество</b>	<b>по ОКОПФ / ОКФС</b>
Единица измерения:	по ОКЕИ

<b>1. Движение капитала</b>
Собственные акции, выкупленные у акционеров
Добавочный капитал
Резервный капитал
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
Итого

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	8 406 628	-	113 424	3 743	(965 978)	7 557 817
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	500 000	-	-	-	-	500 000
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	500 000	-	-	X	500 000	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(31 373)	(31 373)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	(31 373)	(31 373)
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	-	-

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
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	8 906 628	-	113 424	3 743	(997 351)	8 026 444
<b>Увеличение капитала - всего:</b>							
<b>в том числе:</b>							
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	3 905 639	-	-	X	-	3 232 639
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(96 102)	(96 102)
<b>в том числе:</b>							
убыток	3321	X	X	X	X	(96 102)	(96 102)
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	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	12 812 267	-	113 424	3 743	(1 093 453)	11 835 981

**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	7 557 817	-	(7 557 817)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	7 557 817	-	(7 557 817)
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(965 978)	(31 373)	997 351
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(965 978)	(31 373)	997 351
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

<b>3. Чистые активы</b>			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
		На 31 декабря 2017 г.	
<b>Чистые активы</b>	3600	11 835 981	11 259 083
			8 057 817



Дударев Дмитрий  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2020 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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	Выбыло	Накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Начислено-аморти-зации	Убыток от обесцене-ния	Накоплен-ная аморти-зация	Первоначаль-ная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	395	(191)	28 702	-	-	(79)	-	29 097
в том числе:	5110	за 2018г.	395	(112)	-	-	-	(79)	-	395
прочие нематериальные активы	5101	за 2019г.	395	191	28 702	-	-	(79)	-	29 097
	5111	за 2018г.	395	112	-	-	-	(79)	-	395
										191

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего		5120	-	-
в том числе:		5121	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
			часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			
				затраты за период	списано затрат как не пополнительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - Всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-

Руководитель   
**Дударев Дмитрий  
Николаевич**  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

## 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.	1 551 867	271 412	(290 087)	(820 852)	712 339
в том числе:	5250	за 2018г.	919 029	3 382 016	-	(2 749 178)	1 551 867
Строит-во таможенной инфраструктуры 2 пуск.комп. 2 оч. (3 этап)	5241	за 2019г.	370	-	-	-	370
5251	за 2018г.	370	-	-	-	-	370
Реконструкция теплосети (инв. № 0000000067)	5242	за 2019г.	4 064	692	-	4 756	-
5252	за 2018г.	-	4 064	-	-	-	4 064
Сети хоз-бытовой канализации 1 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниципальном районе (подэтап 1.3)	5243	за 2019г.	30 666	23 598	-	54 264	-
5253	за 2018г.	29 448	1 219	-	-	-	30 666
Строит-во таможенной инфраструктуры 2 пуск.комп. 2 оч. (2 этап)	5244	за 2019г.	1 110	-	-	-	1 110
5254	за 2018г.	1 110	-	-	-	-	1 110
Стр-во II оч. 2 пуск.компл. энергетического комплекса ВЛ - 110 кВ (3 этап)	5245	за 2019г.	4 350	-	-	-	4 350
5255	за 2018г.	4 350	-	-	-	-	4 350
Стр-во СЕТЕЙ НАРУЖНОГО ОСВЕЩЕНИЯ 2 пуск.к. 2 оч. (3 этап)	5246	за 2019г.	483	-	-	-	483
5256	за 2018г.	483	-	-	-	-	483
Сети наружного освещения 1 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муницип. районе (подэтап 1.2)	5247	за 2019г.	13 444	424	-	13 481	-
5257	за 2018г.	1 137	12 306	-	-	-	13 444
Энергоснабжение (комплекс) 2 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниципальном районе (подэтап 2.1)	5248	за 2019г.	-	914	-	-	914
5258	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
Сети энергоснабжения 1 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниципальном районе (подэтап 1.3)	5249	за 2019г.	1 728	23 149	-	24 877	-
5259	за 2018г.	969	759	-	-	-	1 728
Стр-во ГАЗОПРОВОДА ВЫСОК. ДАВЛЕНИЯ с ГРП на тер-рии 1оч. 2 оч.		за 2019г.	34	-	-	-	34
		за 2018г.	34	-	-	-	34
Строительство Электрических сетей (Цифровые технологии)		за 2019г.	-	30	-	-	30
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Стр-во СЕТЕЙ НАРУЖНОГО ОСВЕЩЕНИЯ 2 пуск.к. 2 оч.(2 этап)		за 2019г.	1 372	-	-	-	-
		за 2018г.	1 372	-	-	-	-
Сети хоз-бытовой канализации 1 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниципальном районе (подэтап 1.1)		за 2019г.	90	-	90	-	90
		за 2018г.	90	-	-	-	-
Технологическое присоединение к централизованной системе холодного водоснабжения		за 2019г.	93 632	-	93 632	-	-
		за 2018г.	93 632	-	-	-	93 632
Отражение территории 1 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниципальном районе (подэтап 1.3)		за 2019г.	361	10 355	-	10 716	-
		за 2018г.	41	320	-	-	361
Узлы учета сточных вод на территории 1-ой		за 2019г.	-	146	-	-	146



Оправдание территории 1 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниципальном районе (подэтап 1.2)	за 2019г.	20 700	523	-	21 222	-
Сети ливневой (промышлен) канализации 1 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецк. муниц. районе (подэтап 1.2)	за 2018г.	344	20 336	-	20 700	-
Сети ливневой канализации 1 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниципальном районе (подэтап 1.3)	за 2019г.	106 830	15	-	106 845	-
Сети хоз-бытовой канализации 1 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниципальном районе (подэтап 1.2)	за 2018г.	748	106 082	-	106 830	-
КПП автомобильного тран-та 1 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецк.муниц. р-не. Таможен.инф-ра (подэтап 1.2)	за 2019г.	702	32 385	-	33 087	-
Сети водопровода 2 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниципальном районе (подэтап 2.1)	за 2018г.	127	575	-	702	-
Строительство Сети хозяйствственно-бытового водотведения (ЛКК)	за 2019г.	89 142	41	-	89 183	-
Сети связи 2 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниц. районе (подэтап 2.1)	за 2018г.	47 281	41 861	-	89 142	-
Стр-во дорожн.инф-ры, 1 пуск.компл.2 оч. (2-х полосн.дорога 2 катег.с тротуар и озелен.)	за 2019г.	18 387	5 526	-	23 913	-
Стр-во подводящих сетей телекоммуникаций и сетей инф-выч. связи 1 п.к. II оч.	за 2018г.	1 100	17 287	-	18 387	-
Сети энергоснабжения 1 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниципальном районе (подэтап 2.1)	за 2019г.	-	355	-	355	-
Вынос газопровода высокого давления (газопровода-отводка к ГРС Грязи) с тер-и ОЭЗ Елецком муниципальном районе (подэтап 1.2)	за 2018г.	7	71	-	78	-
ПРОЕКТ планировки ОЭЗ	за 2019г.	-	7	-	7	-
Сети водопровода 1 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниципальном районе (подэтап 1.3)	за 2018г.	-	314	-	314	-
Технолитическое присоединение энергопринимающих устройств	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобильная дорога 2 этапа стр-ва ОЭЗ располож.в Елецком муниципальном районе (подэтап 2.1)	за 2019г.	-	-	-	-	-
Строительство Сети водоснабжения (БС Процессинг)	за 2019г.	-	-	-	-	-
Стр-во ВНУТРИплощадочных СЕТЕЙ	за 2019г.	-	-	-	-	-

## КАНАЛ ИЗДАЧИ 1 ПУСК.КОМПЛ. 2 ОЧ.

Строительство Электрических сетей (ДОКА Липецк)	за 2018г.	-	-	-	-	-
Сети связи 1 этапа стр-ва ОЭЗ распол.в Елецком муницип. районе (подэтап 1.2)	за 2018г.	-	198	-	198	-
Строительство Сети водоснабжения (ЛКК)	за 2019г.	2 548	29	-	-	-
Строительство ВНУТРИПЛОЩАДОЧНЫХ СЕТЕЙ ВОДОПРОВОДА 1 пуск.компл. 2 оч.	за 2018г.	-	2 548	2 577	-	2 548
Строительство Сети хозяйственно-бытового водоотведения (БС (Процессинг)	за 2019г.	-	101	-	101	-
Строительство Сети водоотведения поверхностных сточных вод (Дока Липецк)	за 2018г.	-	-	-	-	-
Строительство Сети водоснабжения (Дока Липецк)	за 2019г.	-	1 202	1 202	-	-
Строительство Сети хозяйственно-бытового водоотведения (Дока Липецк)	за 2018г.	-	-	-	-	-
Аппарат испытания динэлектриков цифровой АИД-70Ц	за 2019г.	-	54	54	54	-
Снегоуборщик RedVert RD-370-13TE	за 2019г.	-	51	51	51	-
Ноутбук Apple MacBook Pro Retina	за 2019г.	-	250	250	250	-
Переключатель KVM Aten KL1516AINR с адаптерами	за 2019г.	-	61	61	61	-
Кофемашина Saeco HD8925/09	за 2018г.	-	-	-	-	-
Презентационный фильм ОЭЗ "Липецк"	за 2019г.	-	82	82	82	-
Станок для скатки и перекатки пожарных рукавов АМ.ССП.02 (220 В)	за 2019г.	-	160	160	160	-
Газонокосилка бензиновая HUSQVARNA LC356V	за 2019г.	-	-	-	-	-
Смартфон APPLE iPhone X 64Gb MQAC2RUW, серый (ген. директор)	за 2018г.	-	46	46	46	-
Планшет APPLE iPad 11" 64Gb Wi-Fi + Cellular MUOM2RU/A, 64 Gb 3G 4G iOS, темно-серый (ген. директор)	за 2019г.	-	49	49	49	-
Межсетевой экран ASA 5508-X with FirePOWER services 8 GE AC DES	за 2018г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Cisco Catalyst 2960-X WS-C2960RX-48FPD-L 48 GigE PoE 740W 2x10G SFP+ LAN Base Russia	за 2019г.	-	52	52	52	-
Измеритель параметров силовых трансформаторов с повреждением K540-3	за 2019г.	-	138	138	138	-
Блок низковольтных измерений ПБН1-3	за 2019г.	-	-	-	-	76

		за 2018г.	-	-	-	-	-
Микроомметр на ток 200А в комплекте с измерительным кабелем № 2 с поверхкой МИКО-21	за 2019г.	-	281	-	281	281	281
Строительство Сети дождевого водоотведения (ЛЗТК)	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
Автоматизированная система управления и диспетчеризация (АСУД) (I и II очередь)	за 2019г.	-	5	108	108	113	113
Стр-во северного и южного участков в оссах Кабельной эстакады (без КП) энергоснабж. 1 пуск.компл. II оч.	за 2018г.	-	5 863	13 091	13 091	18 955	18 955
Стр-во внутримощадочных сетей хозяйственно-бытовой канализации 2 пуск.к. 2 оч. (3 этап подэт.3.1)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Стр-во внутримощадочных сетей ливневой канализации (К3) 2 пуск.к. 2 оч.(3 этап подэт.3.2)	за 2018г.	7 118	12 396	-	-	19 515	19 515
Стр-во газорег.пункта для врезки газопровода высокого давления	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Стр-во внутримощадочных сетей ливневой канализации 2 пуск.к. 2 оч (3 этап подэт.3.1)	за 2019г.	-	4 579	2 163	2 163	6 742	6 742
Строительство Сети газоснабжения (Редалит Шлюмберже)	за 2019г.	-	3 816	5 131	5 131	8 947	8 947
Стр-во ДОРОЖНОЙ ИНФ-РЫ с ОЗЕЛЕНЕНИЕМ 2 пуск.к. 2 оч. (3 этап подэтап 3.2)	за 2019г.	-	38 057	32 474	32 474	70 631	70 631
Стр-во внутримощадочных сетей ливневой канализации (К3) 2 пуск.к. 2 оч.(3 этап подэт.3.1)	за 2019г.	-	35 231	7 236	7 236	42 468	42 468
Стр-во ДОРОЖНОЙ ИНФ-РЫ с ОЗЕЛЕНЕНИЕМ 2 пуск.к. 2 оч. (3 этап подэтап 3.1)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Строительство Сети водоотведения поверхностных сточных вод (фондиталь)	за 2018г.	11 616	48 971	48 971	60 587	60 587	60 587
Строительство Сети хозяйствственно-бытового водоотведения (фондиталь)	за 2019г.	-	1 401	29	29	1 431	1 431
Стр-во внутримощадочных сетей ливневой канализации 2 пуск.к. 2 оч.(3 этап подэт.3.2) (наружн. сети связи) 2 п.к.20ч.(2 эт.)	за 2019г.	-	216	28	28	244	244
Строительство Сети водоснабжения (ЛЗТК)	за 2018г.	-	25 539	1 329	1 329	26 867	26 867
Строительство Электрических сетей (Редалит Шлюмберже)	за 2019г.	-	50	639	639	689	689
Стр-во ВНУТРИПОЩАДОЧНОЙ ТЕПЛОСЕТИ 2	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Строительство Сети газоснабжения (СЭСТ-ЛЮВЭ) пуск.к. .2 оч. (3 этап подэт. 3.1, 3.2)	за 2018г.	11 792	30 182	30 182	41 974	41 974	41 974
Стр-во внутримощадочных сетей хозяйственно-бытовой канализации 2 пуск.к. 2 оч. (3 этап подэт.3.2)	за 2019г.	-	74	203	203	277	277
	за 2018г.	5 718	18	18	18	5 736	5 736

Стр-во Внутриплощадочных сетей водоснабжения 2 пуск.к. 2 оч. (3 этап подэт.3.1, 3.2, 3.3)		за 2019г.	-	-	-	-	-
Строительство Сети холодного водоснабжения (Фондиталь)		за 2018г.	11 734	14 752	-	26 486	-
Строительство Сети хозяйственно-бытового водоотведения (ЛЗТК)		за 2019г.	-	-	-	-	-
Стр-во внутритп. сетей связи и телекоммуникаций (наружн. сети связи) 2 п.к.2оч.(3 эт.)		за 2018г.	161	201	-	361	-
Строительство Сети теплоснабжения (Фондиталь)		за 2019г.	-	-	-	-	-
Строительство Сети водоотведения поверхностных сточных вод (БС Процессинг)		за 2019г.	-	-	-	-	-
Строительство Сети теплоснабжения (ДОКА Липецк)		за 2018г.	560	5 385	-	5 945	-
Выставочный стенд (информационной конструкции)		за 2019г.	-	-	-	-	-
Панно на металлокаркасе с логотипом ОЭЗ ППТ "Липецк"		за 2018г.	-	-	-	-	-
Аверийные маслостоки Н2		за 2018г.	-	-	-	-	-
Блокная комплектная трансформаторная подстанция (БКТП)		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сети хозяйственно- бытовой канализации К-1		за 2019г.	-	-	-	-	-
Внеплощадочные проезды		за 2018г.	-	-	-	-	-
Здание вспомогательного назначения-1 (ЗВН-1)		за 2019г.	-	-	-	-	-
Здание хозяйственного назначения-2 (ЗВН-2)		за 2018г.	-	-	-	-	-
Здание 3РУ 10кВ		за 2019г.	-	-	-	-	-
Здание камеры переключения задвижек и насосной пожаротушения		за 2018г.	-	-	-	-	-
Здание ОПУ		за 2019г.	-	-	-	-	-
Здание охранной проходной с отражением		за 2019г.	-	-	-	-	-
Здание очистных сооружений с маслосборником		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия 10 кВ		за 2018г.	-	-	-	-	-
Кабельная эстакада		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-

Канализационная насосная станция (КНС)		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сети ливневой канализации К-2		за 2018г.	-	412	-	412	-
Наружное освещение		за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобильная 4-х полосная дорога 1-ой категории без тротуаров и озеленения		за 2018г.	9 295	-	9 295	-	-
Сети ливневой канализации с очистными сооружениями К-2		за 2019г.	-	-	-	-	-
Внутриплощадочные сети хозяйствственно-бытовой канализации с канализационной насосной станцией		за 2018г.	-	-	-	-	-
ОРУ 110 кВ, ОРУ 10 кВ		за 2019г.	-	-	-	-	-
ОРУ 220 кВ		за 2018г.	-	54 818	54 818	-	-
Площадки автотрансформаторов		за 2019г.	-	-	-	114 056	-
Пожарные резервуары № 1 и № 2		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сети противопожарного водопровода В2.1		за 2018г.	3 889	3 889	3 889	-	-
Сети противопожарного водопровода В-2-2		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сети хозяйственно-питьевого водопровод В-2-1		за 2018г.	-	-	-	-	-
Въезд на территорию 2-ой очереди ОЭЗ ППТ в Грязинском районе		за 2019г.	-	3 005	3 005	-	-
Автоматизированная система управления технологическим процессом (АСУ ТП) ПС 220 Казинка		за 2018г.	-	-	-	3 252	3 252
ВАФ Ретометр-M2 с аксессуарами		за 2019г.	-	-	-	-	-
Верстак ВС-3М-ДГУ Т-3		за 2018г.	-	-	-	24 887	24 887
ВЧТ-25М с устройством заряда аккумуляторов и магазином RC ВЧР-64		за 2019г.	-	-	-	744	744
Измерительно-трансформаторный блок для снятия ВАХ ТТ РЕТ-ВАХ-2000 с аксессуарами		за 2018г.	-	-	-	-	-
Магазин затуханий ВЧА-75М		за 2019г.	-	-	-	101	101
Нагрузочный трансформатор для погрузки защит РЕТ-3000		за 2018г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ОС Windows 2000/XP/Vista7.8		за 2019г.	-	59	59	-	-
		за 2018г.	-	-	-	114	114
		-	-	-	-	208	208

Переносное устройство поиска фильтров с поврежденной изоляцией	за 2019г.	-	-	-	-
Преоразователь напряжения РЕТ-TH	за 2019г.	-	677	-	677
Преоразователь тока РЕТ-10	за 2018г.	-	53	-	53
Проектор Epson W29	за 2018г.	-	232	232	-
Система автоматизированная учета электроэнергии (АИС КУЭ)	за 2018г.	-	-	-	-
Система поверочная переносная	за 2018г.	-	-	-	-
Система устройства высокочастотной связи-каналов и внутриобъектной связи	за 2019г.	-	-	-	-
Стол пульт диспетчерский ПД-4	за 2018г.	-	753	753	-
Стол пульт диспетчерский ПД-4-3.0	за 2019г.	-	-	-	-
Тумба инструментальная КД-909	за 2018г.	-	1 048	1 048	-
Устройство испытательное для проверки ВЧ аппаратуры Регом-ВЧ64 с ПОи аксессуарами защищ Регом-21	за 2018г.	-	363	363	-
Устройство испытательное для проверки сложных защит Регом-61 с ПО и аксессуарами	за 2018г.	-	-	-	-
Цифровая система связи AVAYA COMMUNICATIONS SOLUTION 185446	за 2019г.	-	536	536	-
Ноутбук с операционной системой Windows XP с пакетом программ Office	за 2018г.	-	-	-	-
Внутриплощадочные проезды	за 2019г.	-	13 667	13 667	-
Косилка ротационная навесная КРН-2,1 Б (А)	за 2018г.	-	18 473	18 473	-
Оборудование ЗВН-1	за 2018г.	-	154	154	-
Оборудование ЗРУ 10 кВ	за 2019г.	-	-	-	-
Оборудование ОПУ	за 2019г.	-	53 876	53 876	-
Оборудование здания охранной проходной с ограждением	за 2019г.	-	82 260	82 260	-
Оборудование очистных сооружений с маслосборником	за 2018г.	-	369 509	369 509	-
	за 2019г.	-	184	184	-
	за 2018г.	-	635	635	-

Оборудование ОРУ 110 кВ, ОРУ 10 кВ		за 2019г.	-	-	-	-	-
Оборудование ОРУ 220 кВ		за 2018г.	-	230 290	-	230 290	-
Автотрансформатор 220/110/10 кВ 250 мВА		за 2019г.	-	-	-	-	-
Оборудование камеры переключения задвижек и насосной пожаротушения		за 2018г.	-	119 942	-	119 942	-
Сети очищенных ливневых стоков 1-го пускового комплекса 2-ой очереди		за 2019г.	-	-	-	-	-
Многофункциональное устройство (МФУ) Xerox DocuCentre SC2020 A3 светодиодный цветной		за 2018г.	-	207 365	-	207 365	-
Автомобиль RENAULT DUSTER, гос. № О916ВН48		за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль RENAULT DUSTER, гос. № О999ВН48		за 2018г.	-	4 042	-	4 072	-
Многофункциональное устройство (МФУ) Xerox DocuCentre SC2020 A3 светодиодный цветной		за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль RENAULT DUSTER, гос. № О916ВН48		за 2018г.	-	43 951	-	43 951	-
Универсальная дорожная машина УДМ82 в комплекте с навесным оборудованием, гос. №48УН5227		за 2019г.	-	-	-	-	-
Универсальная дорожная машина УДМ82 в комплекте с навесным оборудованием, гос. №48УН5226		за 2018г.	-	67	-	67	-
Комбинированная дорожная машина ЭД244КМА на базе шасси КамАЗ 53605-395148, гос. № О217КН48		за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-27527, гос. № О445МН48		за 2018г.	-	812	-	812	-
Автомобиль (автобус) ГАЗ-А65Р32, гос. № О475МН48		за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Фольксваген Терамонт, гос. № О404МН48		за 2018г.	-	2 525	-	2 525	-
Аппаратно-программный комплекс обзорного видеонаблюдения Грязинской площадки ОЭЗ ППТ "Липецк"		за 2018г.	-	-	-	-	-
Борона дисковая модернизированная БДМ-1.8х2Н-Д-ШКПП		за 2019г.	-	1 075	-	1 075	-
Автобус ПАЗ-320405-04, гос. № О741ЕО48		за 2018г.	-	-	-	-	-
Автомобиль MERCEDES-BENZ V250 D 4MATIC, гос. № О535НА48		за 2019г.	-	1 541	-	1 541	-
Автомобиль MERCEDES-BENZ V250 D 4MATIC, гос. № О001ОО48		за 2018г.	-	-	-	-	-
Универсальная дорожная машина УДМ82, рег. № 48УН7631		за 2019г.	-	5 737	-	5 737	-
Телевизор Samsung UE58RU7170U		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	50	-	50	-

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,**

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	4 798
в том числе:			-
Реконструкция сети наружного освещения участок 4.1, инв. №000000371	5261	42	-
Реконструкция теплосети инв. № 000000067	5262	4 756	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	216 248	214 374	213 528
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	389 318	278 964	148 855
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	98 706	98 706	98 706
	5287	-	-	-

Руководитель   
Дударев Дмитрий  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2020 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	выбыло (погашено)	Поступило	наличие процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытоков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в запое - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель   
 Дударев Дмитрий  
 Николаевич  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)  
 26 февраля 2020 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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытоков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)
Запасы - всего	5400	за 2019г.	9 375	-	20 519	(22 073)	-	-	X
В том числе:	5420	за 2018г.	6 686	-	24 331	(21 642)	-	-	X
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	9 375	-	20 379	(21 933)	-	-	12 571
Готовая продукция	5421	за 2018г.	6 686	-	24 331	(21 454)	-	-	15 379
Товары для перепродажи	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	9 375
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2019г.	-	-	140	(140)	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	за 2018г.	-	-	188	(188)	-	-	157
	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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   
Дударев Дмитрий  
Николаевич  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2020 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
				поступление	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	
учтенная величина резерва по сомнительным долгам	учтенная величина резерва по условиям договора								
Долгосрочная дебиторская задолженность - Всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - Всего	5510	за 2019г.	179 089	(7 258)	978 977	171 372	(1 173 431)	-	-
	5530	за 2018г.	145 534	(5 842)	1 444 483	101 548	(1 512 473)	(3 198)	(7 258)
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	78 155	(7 258)	474 158	-	(512 147)	(7 525)	-
	5531	за 2018г.	46 077	(5 842)	516 380	-	(484 302)	(3 198)	(7 258)
Авансы выданные	5512	за 2019г.	1 507	-	118 439	-	(78 229)	-	41 718
	5532	за 2018г.	1 425	-	57 268	-	(57 186)	-	1 507
Прочая	5513	за 2019г.	99 426	-	386 379	171 372	(583 054)	-	74 123
	5533	за 2018г.	98 032	-	98 032	101 548	(970 986)	-	99 426
	5514	за 2019г.	179 089	(7 258)	978 977	171 372	(1 173 431)	(7 525)	(6 288)
	5534	за 2018г.	145 534	(5 842)	1 444 483	101 548	(1 512 473)	(3 198)	179 089
Итого	5500	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	(7 258)
	5520	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная 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				Остаток на конец периода
				поступление	выбытие	погашение	перевод из долгосрочной задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - Всего	5551	за 2019г.	-	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	-	-	-
в том числе:	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - Всего	5560	за 2019г.	155 556	578 837	-	(597 715)	-	136 688
в том числе:	5580	за 2018г.	118 941	1 145 018	-	(1 108 403)	-	155 556
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	146 118	556 372	-	(569 221)	-	133 268
5581	за 2018г.	99 551	1 062 605	-	(1 016 038)	-	-	146 000
авансы полученные	5562	за 2019г.	6 708	21 693	-	(25 622)	-	2 579
5582	за 2018г.	18 422	76 507	-	(88 221)	-	-	6 708
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	2 731	793	-	(2 672)	-	851
5583	за 2018г.	968	5 904	-	(4 142)	-	-	2 731
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
5586	за 2018г.	-	2	-	(2)	-	-	-
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2019г.	155 556	578 857	-	(597 715)	-	136 698
	5570	за 2018г.	118 941	1 145 018	-	(1 108 403)	-	155 556

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего		5590	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-	-
	5594	-	-	-	-

Руководитель   
**Дударев Дмитрий  
Николаевич**  
 (расшифровка подписи)  
 (подпись)

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	86 086	95 317
Расходы на оплату труда	5620	156 027	136 178
Отчисления на социальные нужды	5630	44 506	39 080
Амортизация	5640	325 663	230 493
Прочие затраты	5650	68 898	64 803
Итого по элементам	5660	681 180	565 871
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	681 180	565 871
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	5690	681 180	565 871

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

Руководитель Дударев Дмитрий Николаевич (подпись) \_\_\_\_\_  
Дударев Дмитрий Николаевич (расшифровка подписи)

26 февраля 2020 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	7 941	38 886	(38 927)	-	7 900
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	7 941	17 147	(17 188)	-	7 900
Оценочное обязательство по вознаграждению за год	5702	-	21 740	(21 740)	-	-

Руководитель   
 (подпись) Дударев Дмитрий  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2020 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя		Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего		5800	138 277	161 193	207 539
в том числе:					
Выданные - всего		5801	-	-	-
в том числе:		5810	-	-	-
		5811	-	-	-

Руководитель   
(подпись)

Дударев Дмитрий  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2020 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2019г.	5910	-	-	-	-
за 2018г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2019г.	5911	-	-	-	-
за 2018г.	5921	-	-	-	-

Руководитель   
 Дударев Дмитрий  
 Николаевич  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

26 февраля 2020 г.

**Расчет стоимости чистых активов**

**Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк»**  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	28 827	204	283
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	8 788 333	9 132 640	5 981 085
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	130 530	110 454	90 400
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	22 880
Запасы	1210	7 821	9 375	6 686
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	933	632	61 617
Дебиторская задолженность*	1230	149 719	171 831	139 692
Финансовые вложения краткосрочные	1240	10	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 708 614	2 095 615	1 969 356
Прочие оборотные активы	1260	262 519	1 291	854
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>12 077 308</b>	<b>11 522 042</b>	<b>8 272 853</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	96 729	99 462	86 997
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	136 698	155 556	118 941
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 900	7 941	9 098
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>241 327</b>	<b>262 959</b>	<b>215 036</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>11 835 981</b>	<b>11 259 083</b>	<b>8 057 817</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
Акционерного общества «Особая экономическая зона промышленно-  
производственного типа «Липецк»  
за 2019 год**

**1. Общие сведения**

Акционерное общество «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк» (сокращенное фирменное наименование: АО «ОЭЗ ППТ «Липецк», далее по тексту - Общество) создано по Решению учредительного собрания, протокол №1 от 01.08.2006 года и зарегистрировано как юридическое лицо 14.08.2006 года. Обществу присвоен основной государственный регистрационный номер 1064823059971, ИНН 4826052440, КПП 480201001.

Общество имеет наименования на английском языке:

- полное фирменное наименование: Joint Stock Company «Special economic zone production and industrial type «Lipetsk»,
- сокращенное фирменное наименование: JSC «SEZ P&I TYPE «Lipetsk».

30.08.2012 г. между Министерством экономического развития Российской Федерации и АО «ОЭЗ ППТ «Липецк» (далее - Управляющая компания) было подписано Соглашении об управлении особой экономической зоной промышленно-производственного типа, созданной на территории Грязинского района Липецкой области №С-305-ОС/Д25 (далее - Соглашение), в котором были определены функции Управляющей компании. Правительством Российской Федерации было подписано Постановление от 11 июля 2015 г. №697 об увеличении площади за счет земельного участка, расположенного на территории Елецкого муниципального района Липецкой области, о чем было подписано дополнительное соглашение от 10 августа 2015 г. №С-248-АЦ/Д14 к Соглашению о создании на территории Грязинского района Липецкой области особой экономической зоны промышленно-производственного типа от 18 января 2006 года №6677-ГТ/Ф7.

01.04.2017 года Межрайонная ИФНС №7 по Липецкой области зарегистрировала Обособленное структурное подразделение АО «ОЭЗ «ППТ Липецк» «Елецкий участок» на территории Елецкого муниципального района Липецкой области. Обособленное подразделение (далее - ОП) осуществляет свою деятельность без выделения на отдельный баланс.

## **Адрес (место нахождения)**

399071, Липецкая область, Грязинский район, село Казинка, территория ОЭЗ ППТ «Липецк», здание 2.

## **Основные цели и задачи Общества**

Основными целями, согласно Уставу Общества и Соглашению, являются:

- обеспечение реализации Соглашения о создании на территории Грязинского и Елецкого муниципальных районов Липецкой области особой экономической зоны промышленно-производственного типа;
- извлечение прибыли.

Основными задачами деятельности Общества являются:

- обеспечение создания объектов инфраструктуры и иных объектов, предназначенных для обеспечения функционирования особой экономической зоны в соответствии с Соглашением о создании особой экономической зоны;
- управление объектами особой экономической зоны и их эксплуатация;
- участие в экономическом и социальном развитии особой экономической зоны путем создания и строительства объектов особой экономической зоны, управления и эксплуатации указанных объектов, привлечения инвестиций, содействия деятельности резидентов особой экономической зоны, привлечения квалифицированной рабочей силы для работы на территории особой экономической зоны;
- увеличение выручки от реализации услуг, работ и товаров, путем снижения себестоимости товаров, расширения ассортимента товаров, проведения рекламных кампаний, участия в торгах и иными способами, не запрещенными законодательством Российской Федерации;
- другие задачи, определенные Уставом Общества и Соглашением.

## **Виды деятельности Общества**

Для достижения целей и решения задач Общество вправе осуществлять следующие основные виды деятельности:

- передача, распределение и производство энергоносителей;
- сбор и обработка сточных вод;
- строительство (в том числе подготовка строительной площадки) жилых и нежилых зданий, сооружений, всех видов инженерных и коммунальных сетей;
- строительный контроль и авторский надзор, а также производство других видов строительных и отделочных работ;

- управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
- рекламная деятельность;
- реализация прочих работ и услуг, определенных Уставом и Соглашением.

Общество вправе осуществлять также другие, не запрещенные законодательством Российской Федерации виды деятельности.

Основными пользователями оказываемых услуг являются предприятия резидентов Особой экономической зоны промышленно-производственного типа «Липецк».

### **Информация об уставном капитале**

Размер уставного капитала на 31.12.2019 составляет 12 812 267 тыс. руб., зарегистрирован Межрайонной ИФНС России №6 по Липецкой области 09.07.2019 года, и состоит из обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая. Согласно уведомлению о выполнении операций в реестре АО и договору о безвозмездной передаче №ОД-54/19047 от 30.07.2019 года, отчету об изменении УК были переданы акции АО «ОЭЗ» в количестве 8 771 735 акций номинальной стоимостью 1000 рублей каждая Управлению земельных и имущественных отношений по Липецкой области. Согласно отчету АО «Агентство «Региональный независимый регистратор» о структуре и распределении уставного капитала от 07.08.2019 года Управлению имущественных и земельных отношений Липецкой области принадлежит 12 812 267 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая, что составляет 100% уставного капитала.

### **Дополнительная эмиссия**

На основании решения Общего собрания акционеров АО «ОЭЗ ППТ «Липецк» от 29.06.2018 года, решения о дополнительном выпуске ценных бумаг, зарегистрированного 23.07.2018 года Банком России, государственный регистрационный номер 1-01-43351-А-009D, были заключены договор о покупке акций:

- №101/18 от 13.08.2018 года с Управлением имущественных и земельных отношений в количестве 1 000 000 штук номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая, из которых 23.01.2019 года оплачены 495 000 штук, а 23.05.2019 года - 5 000 штук, на общую сумму 500 000 тыс. рублей;
- №150/18 от 03.12.2018 года с АО «ОЭЗ» в количестве 2 663 517 штук номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая, оплаченные недвижимым имуществом;

- №151/18 от 03.12.2018 года в количестве 69 122 штуки номинальной стоимостью 1 000 рублей, оплаченные в следующем порядке: 43 207 192 рубля денежными средствами, 25 914 808 рублей – движимым имуществом;
- №45/19 от 22.05.2019 года с АО «ОЭЗ» в количестве 173 000 штуки номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая, оплаченные денежными средствами.

09.07.2019 года были зарегистрированы изменения об увеличении уставного капитала на 3 905 639 тыс. рублей.

### **Информация об акционерах**

Единственным акционером АО «ОЭЗ ППТ «Липецк» на 31.12.2019 года со 100% долей акций является Липецкая область в лице Управления имущественных и земельных отношений Липецкой области.

Функции держателя реестра Акционерного общества «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк» осуществляют АО "Агентство "Региональный независимый регистратор", ИНН 7107039003, КПП 482301001.

### **Информация об исполнительных и контрольных органах**

#### **Исполнительный орган**

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

Решением внеочередного общего собрания акционеров (протокол от 07.04.2015 №33) полномочия Генерального директора АО «ОЭЗ ППТ «Липецк» с 23.05.2015 года по 08.04.2019 года исполнял Кошелев Иван Николаевич. С 09.04.2019 года внеочередным заседанием Совета директоров Временным единоличным исполнительным органом был назначен Дударев Дмитрий Николаевич, а 14.05.2019 внеочередным общим собранием акционеров года он был назначен Генеральным директором.

Сумма вознаграждения, выплаченная Генеральному директору Дудареву Дмитрию Николаевичу в 2019 году в соответствии с трудовым договором и Коллективным договором Общества, составила 2 316 046,89 руб., начисленные страховые взносы 511 793,63 рубля. Акциями Общества Генеральный директор не владеет, в уставном капитале Общества не участвует.

#### **Состав Совета директоров на 31.12.2019 года**

Решением Единственного акционера от 24.10.2019 №522 Совет директоров Общества избран в следующем составе:

Председатель Совета директоров	
1. Аверов Дмитрий Львович	Администрация Липецкой области
Члены Совета директоров	
2. Андропова Ольга Геннадьевна	АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»
3. Дударев Дмитрий Николаевич	АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»
4. Курбатов Сергей Михайлович	Администрация Липецкой области
5. Никитенкова Ирина Дмитриевна	Администрация Липецкой области
6. Шаронин Сергей Анатольевич	Администрация Липецкой области
7. Щеглеватых Вячеслав Михайлович	Администрация Липецкой области

Акциями Общества председатель и члены Совета директоров не владеют, в уставном капитале Общества не участвуют.

### **Состав Ревизионной комиссии Общества на 31.12.2019 года**

Решением Годового Общего собрания акционеров 28.06.2019 года (протокол №49) ревизионная комиссия Общества избрана в следующем составе: Башкин Александр Анатольевич, Водопьянова Наталия Александровна, Горбунова Надежда Федоровна, Макарова Юлия Олеговна, Найденова Елена Анатольевна, Никитин Владимир Сергеевич, Стрижак Алексей Сергеевич, Хвостова Олеся Петровна.

Акциями Общества члены Ревизионной комиссии не владеют, в уставном капитале Общества не участвуют.

### **Аудитор Общества на 2019 год**

Решением Годового Общего собрания акционеров 28.06.2019 (протокол №49) для проведения обязательного аудита с целью подтверждения достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ОЭЗ ППТ «Липецк» за 2019 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Северная столица» (ИНН 7805127323, КПП 780101001, юридический адрес: 199155, г. Санкт-Петербург, ул. Кораблестроителей, д. 40, корпус 1, литер А, кв. 11).

### **Список аффилированных лиц на 31.12.2019**

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
<b>Лица, входящие в состав органов управления АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»</b>				
1	Аверов Дмитрий Львович	Лицо является председателем Совета директоров АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
2	Андропова Ольга Геннадьевна	Лицо является членом Совета директоров АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0

3	Дударев Дмитрий Николаевич	1) Лицо является членом Совета директоров АО «ОЭЗ ППТ «Липецк» 2) Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «ОЭЗ ППТ «Липецк» 3) Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
4	Курбатов Сергей Михайлович	Лицо является членом Совета директоров АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
5	Никитенкова Ирина Дмитриевна	Лицо является членом Совета директоров АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
6.	Шаронин Сергей Анатольевич	Лицо является членом Совета директоров АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
7.	Щеглеватых Вячеслав Михайлович	Лицо является членом Совета директоров АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0

Лица, имеющие право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющее уставный капитал АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»

1	Липецкая область, в лице управления имущественных и земельных отношений Липецкой области	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	100	100
---	--	--	-----	-----

#### Лица, входящие в группу лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»

1	Акционерное общество «Свой дом»	Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
2	Акционерное общество «Липецкая ипотечная корпорация»	Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
3	Акционерное общество «Проектный институт «Липецктгражданпроект»	Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
4	Акционерное общество «Корпорация развития Липецкой области»	Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
5	Открытое акционерное общество «Липецкие автобусные линии»	Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
6	ОАО «Особые экономические зоны - эксперт»	Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
7	Михеев Иван Александрович	Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0

8	Сидор Павел Леонидович	Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
9	Родяшина Ксения Евгеньевна	Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
10	Квасов Алексей Викторович	Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
11	Рясков Андрей Александрович	Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0
12	Выголовский Александр Александрович	Лицо принадлежит к группе лиц АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»	0	0

## **Об участии Общества в деятельности других организаций**

- На заседании Совета директоров 27.05.2019 (протокол №122) приняты решения:
1. Одобрить участие акционерного общества «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Липецк» (АО «ОЭЗ ППТ «Липецк») в качестве учредителя акционерного общества «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Новгородская» (АО «ОЭЗ ППТ «Новгородская»).
  2. Установить, что АО «ОЭЗ ППТ «Липецк» приобретает при учреждении АО «ОЭЗ ППТ «Новгородская» 20 обыкновенных именных бездокументарных акций на общую сумму 20 000 (Двадцать тысяч рублей), что составит 10% уставного капитала АО «ОЭЗ ППТ «Новгородская».
  3. Установить, что оплата обыкновенных именных бездокументарных АО «ОЭЗ ППТ «Новгородская» осуществляется АО «ОЭЗ ППТ «Липецк» денежными средствами.
  4. Установить, что не менее 50 процентов акций, распределенных при учреждении, должно быть оплачено АО «ОЭЗ ППТ «Липецк» в течение трех месяцев с момента государственной регистрации АО «ОЭЗ ППТ «Новгородская», оставшаяся часть - в течение шести месяцев с момента регистрации АО «ОЭЗ ППТ «Новгородская».

По состоянию на 31.12.2019 года АО «ОЭЗ ППТ «Липецк» оплачены 50% обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 10 штук номинальной стоимость 1 000 рублей каждая на сумму 10 000 рублей, что отражено по строке 1240 раздела актива бухгалтерского баланса «Оборотные активы».

### **Общество и его деятельность**

Общество включено в реестр субъектов естественных монополий, в отношении которых осуществляется государственное регулирование и контроль цен (тарифов).

Учет хозяйственных операций, показатели бухгалтерской (финансовой) и налоговой отчетности выражены в рублях Российской Федерации.

В 2019 году Общество не совершало требующих одобрения органами управления в соответствии с Федеральным законом №208-ФЗ «Об акционерных обществах» сделок в совершении которых имеется заинтересованность.

В отчетном периоде Обществом не заключались сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками.

Для ведения своей деятельности заемные средства, кредиты Обществом не привлекались.

Государственная помощь на покрытие расходов Общества не выделялась. Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31.12.2019 года -188 человек, на 31.12.2018 года - 181 человек.

Земельные участки находятся в ведении Общества по договорам аренды или субаренды.

## **2. Существенные аспекты Учетной политики**

### **Основные подходы к подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерская отчетность за отчетный период подготовлена из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения своей деятельности и, следовательно, обязательства будут погашены в установленном порядке.

Бухгалтерский учет и отчетность Общества сформированы исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ (в редакции от 28.11.2018), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 №34н (ред. от 11.04.2018), а также в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, другими действующими нормативными актами в области методологии бухгалтерского учета в Российской Федерации.

При ведении бухгалтерского и налогового учета в 2019 году Общество руководствовалось Учетной политикой, утвержденной приказом от 15.12.2010 года №183 «Об утверждении учетной политики АО «ОЭЗ ППТ «Липецк» с учетом внесенных изменений и дополнений в нее. Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н.

### **Изменения в учетной политике**

Исходя из требований рациональности и повышения качества информации об объектах бухгалтерского учета, а также совершенствования, снижения затрат на обработку, хранение первичных учетных документов на бумажных носителях, оперативности документооборота с 01 июля 2019 года Учетная политика АО «ОЭЗ ППТ

«Липецк», утвержденная приказом от 15.12.2010 №183, приказом от 20.06.2019 №107 была дополнена разделом III «Электронный документооборот».

В связи с существенными изменениями применяемых методов учета расходов, изменениями в структуре Общества приказом №285 от 31.12.2019 года внесены изменения в учетную политику для целей бухгалтерского и налогового учета, утвержденную приказом от 15.12.2010 №183, применяемые с 01.01.2020 года.

### **3. Раскрытие существенных показателей отчетности**

#### **3.1. Проведение инвентаризации**

Инвентаризация проводилась в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов России от 13.06.95 №49, Положением об учетной политики и другими локальными документами.

В отчетном году инвентаризации проводились:

1. Товарно-материальных ценностей и денежных средств в связи со сменой материально-ответственных лиц.
2. Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целях обеспечения достоверности данных фактического наличия имущества (активов) и данным учета:
  - товарно-материальных ценностей, числящихся на балансе Общества по состоянию на 01.10.2019 года;
  - основных средств на 01.11.2019 года;
  - денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, расходов будущих периодов, капитальных вложений расчетов с работниками по заработной плате и всех остальных активов и обязательств по состоянию на 31.12.2019 года.

По результатам инвентаризации товарно-материальных было списана пришедшая в негодность спецодежда на сумму 44 371,38 рублей.

По результатам инвентаризации основных средств приказом от 31.12.2019 №277 были списаны компьютеры, периферийное и коммуникационное оборудование на основании актов технического освидетельствования ООО «Утилизация оргтехники» от 30.12.2019 года с первоначальной стоимостью 5 930 699,52 рубля и остаточной стоимостью, равной 0,00 рублей.

По результатам инвентаризации незавершенных капитальных вложений были выявлены несоответствия в квалификации объектов строительства. Так, в составе незавершенных капитальных вложений, направленных на строительство основных средств, числились расходы по:

- архитектурно-строительной концепции и оценке эффективности инвестиций на 4 145 295,98 рублей;
- проекту планировки особой экономической зоны в Грязинском муниципальном районе на 24 556 826,29 рублей;
- технологическому присоединению к централизованной системе хозяйствственно-бытового водоотведения объектов в Елецком муниципальном районе на 129 038 914,24 рубля;
- технологическому присоединению к централизованной системе холодного водоснабжения объектов в Елецком муниципальном районе на 93 632 1068,78 рублей;
- технологическому присоединению энергопринимающих устройств объектов в Елецком муниципальном районе на сумму 16 220 713,32 рубля;
- проекту планировки и межевания территории особой экономической зоны в Елецком муниципальном районе на 22 403 641,33 рубля.

Приказом от 31.12.2019 №271 затраты по архитектурно-строительной концепции и оценке эффективности инвестиций, по проекту планировки особой экономической зоны в Грязинском муниципальном районе были отнесены на нематериальные активы в сумме 28 702 122,27 рублей с кодом ОКОФ 790.00.90.09 «Другие объекты интеллектуальной собственности» сроком полезного использования 432 месяца.

Приказом от 31.12.2019 №280 по технологическому присоединению к централизованной системе хозяйствственно-бытового водоотведения объектов в Елецком муниципальном районе на 129 038 914,24 рубля, технологическому присоединению к централизованной системе холодного водоснабжения объектов в Елецком муниципальном районе на 93 632 1068,78 рублей, технологическому присоединению энергопринимающих устройств объектов в Елецком муниципальном районе на сумму 16220713,32 рубля, проекту планировки и межевания территории особой экономической зоны в Елецком муниципальном районе на 22 403 641,33 рубля были отнесены на расходы будущих периодов, списание которых будет производиться в особом порядке в соответствии с методикой, определенной приказами от 20.03.2017 №42 «О порядке учета затрат по проекту планировки и проекту межевания территории участка ОЭЗ, расположенного в Елецком муниципальном районе, и от 13.06.2017 №114 «О порядке учета технологического присоединения к сетям ресурсоснабжающих организаций объектов капитального строительства, расположенных в Елецком муниципальном районе». В связи с изменением проектных решений и отсутствием необходимости прокладки трубопровода сетей хозяйственно-бытовой канализации протяженностью 0,015 км к блочно-модульному зданию административно-делового центра (АДЦ-2 Елец) в соответствии с техническим заданием к договору №99/16 от 18.10.2016 года с АО «Липецкгражданпроект» были списаны на финансовые результаты затраты на проектирование первого этапа строительства ОЭЗ ППТ

«Липецк» (подэтап 1.1.) в Елецком муниципальном районе согласно приказу №274 от 31.12.2019 года на сумму 89 776,27 рублей.

По результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности была выявлена задолженность с истечением срока исковой давности, ликвидацией юридического лица и невозможности взыскания задолженности с юридического лица в связи с отсутствием имущества. На основании этого на финансовые результаты была списана задолженность по следующим контрагентам:

- АО «Особые экономические зоны», ИНН 7703591134, - за оказанные услуги по ведению, сопровождению и контролю хода выполнения договора на технологическое присоединение энергопринимающих устройств №ПП-54/14234 от 10.09.2014 года согласно приказу № 39 от 31.03.2019 года на сумму 3 962,02 рубля;
- АО «Особые экономические зоны», ИНН 7703591134, - за оказанные услуги по ведению, сопровождению и контролю хода выполнения договора на технологическое присоединение энергопринимающих устройств №ПП-54/14234 от 10.09.2014 года согласно приказу № 91 от 31.05.2019 года на сумму 3 962,02 рубля;
- ООО «Мега Сервис», ОГРН 1074802000426, - за аренду помещения на основании договора №37-1/10 от 01.04.2010 года и исполнительного листа №А36-6093/2013 от 30.12.2013 года согласно приказу № 90 от 31.05.2019 года на сумму 39 744,00 рубля;
- ООО «ПРС Евразия», ИНН 4802024902, - за аренду помещения по актам за март-май 2019 года на основании договора аренды №109/13 от 29.11.2013 года согласно приказу №132 от 22.07.2019 года на сумму 15 077,42 рубля;
- ООО «Трансстрой», ИНН 4825096798, - за услуги холодного водоснабжения по актам за май-сентябрь 2014 года на основании договора № 64 от 30.04.2014 года согласно приказу №155 от 13.08.2019 года на сумму 33 126,92 рубля;
- ООО «КАТТИНГ ЭДЖ ТЕХНОЛОДЖИ», ИНН 78133503927, - за техническое обслуживание электроустановок по акту №2586 от 21.12.2018 года на основании договора №71/11 от 22.09.2011 года, за аренду помещения по акту №1327 от 31.07.2018 года на основании договора №89-1/11 от 06.12.2011 года, за услуги теплоснабжения по акту №470 от 28.02.2019 года на основании договора №97/12 от 21.12.2012 года согласно приказу №262 от 25.12.2019 года на общую сумму 523 159,81 рублей;
- ЗАО «ГазНИИпроект», ИНН 6315344937, - обеспечение договорных обязательств за выполненные проектные и изыскательские работы для выноса газопровода высокого давления с территории особой экономической зоны промышленно-производственного типа «Липецк» в Грязинском муниципальном районе на основании договора подряда №1022.13 от 29.07.2013 года согласно приказу №272 от 31.12.2019 года на сумму 876 715,92 рублей;
- ООО КомСтройПроект», ИНН 7104510619, - обеспечение заявки на участие в конкурсе на проектирование 1 этапа строительства территории особой экономической зоны промышленно-производственного типа в Елецком

муниципальном районе согласно приказу №281 от 31.12.2019 года на сумму 290 380,50 рублей;

- ИП Сайдуев Руслан Магомедтагирович, ИНН 482609454060, - авансовый платеж за поставку москитных сеток на основании договора №89 от 17.07.2013 года согласно приказу №282 от 31.12.2019 года на сумму 110 712,18 рублей.

### **3.2. События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты, которые могли бы существенно повлиять на финансовые показатели или деятельность организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности не было.

### **3.3. Внеоборотные активы.**

#### **Основные средства**

К основным средствам относятся активы, принятые к учету в установленном порядке в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 года №26н.

По основным средствам, объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, и они введены в эксплуатацию, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Общероссийский классификатор основных фондов ОКОФ 013-2014 (СНС 2008), принятый и введенный в действие Приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 12.12.2014 г. №2018-ст (ред. №3 от 04.07.2017 г.), утвержденный постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (ред. №5/2018, приказ Росстандарта от 08.05.2018 №225-ст) используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Начисление амортизации по объектам основных средств производится:

- линейным способом исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта;
- способом списания пропорционально объему продукции (работ, услуг), действует в отношении объектов основных средств принятых к учету до 01.01.2013 года, не используемых в целях оказания услуг и выполнения работ, не подпадающих в зону государственного регулирования и не имеющих источников возмещения эксплуатационных затрат, а именно: автодороги и автоплощадки; сети наружного освещения; ограждение с видеонаблюдением особой экономической зоны; очистные сооружения; системы дренажа и водоотведения ливневых стоков; объекты благоустройства; склады, терминалы и т.п.

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации, и по состоянию на 31.12.2019 года их стоимость составляет, без учета затрат по незавершенному строительству, - 8 075 993 201,73 рублей, на 31.12.2018 года – 7 580 773 334,70 рублей.

В течение 2019 года приняты к учету основные средства на сумму 820 852 068,66 рублей, в том числе:

- законченные капитальным строительством объекты инженерной инфраструктуры в Елецком муниципальном районе на сумму 778 957 102,47 рублей, в Грязинском муниципальном районе - на 13 020 596,53 рублей;
- оргтехника, машины и оборудование, автотранспортные средства, приобретенные за счет собственных средств на сумму 28 874 369,66 рублей.
- Имущество пожарного депо передано по договору в безвозмездное пользование Главному управлению МЧС России по Липецкой области. Первоначальная стоимость переданного имущества составляет 98 705 762 рубля.

Подъездные железнодорожные пути, кабельные линии, часть офисных помещений административно-деловых центров сданы в аренду по договорам возмездного оказания услуг на сумму 216 248 077,45 рублей.

По состоянию на 31.12.2019 года в связи с отсутствием потребности использования в производственно-хозяйственной деятельности, некоторые объекты основных средств, первоначальной стоимостью 389 318 453,47 рублей, находятся в режиме консервации.

По состоянию на 31.12.2019 года объекты незавершенного строительства в бухгалтерском балансе отражены на сумму 712 339 455,13 рублей, по состоянию на 31.12.2018 года на сумму – 1 551 866 888,40 рублей.

### **Отражение в отчетности отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства**

Порядок учета доходов и расходов для бухгалтерского учета и для исчисления налога на прибыль различается и регулируется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Условный доход/расход по налогу на прибыль (равный произведению бухгалтерской прибыли на ставку налога на прибыль) корректируется на величину отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств, постоянных налоговых обязательств (активов). В результате получается сумма налога на прибыль, отраженная в налоговой декларации. Отложенные налоговые активы (ОНА) образуются за счет вычитаемой временной разницы. Размер ОНА изначально увеличивает налог с прибыли, а после в других периодах – уменьшает. ОНА равняется вычитаемой временной разнице, умноженной на 20% (ставка налога на прибыль). Под отложенным налоговым обязательством (ОНО) понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль в

последующих отчетных периодах. Отложенное налоговое обязательство возникает, если прибыль до налогообложения в бухгалтерском учете больше, чем в налоговом, и эта разница временная. В бухгалтерском учете отложенные налоговые активы отражаются на одноименном счете 09, а отложенные налоговые обязательства – на счете 77. В бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы отражаются по строке 1180 в разделе актива бухгалтерского баланса «Внебалансовые активы», в отчете о прибылях и убытках по строке 2450; отложенные налоговые обязательства отражаются по строке 1420 в разделе пассива бухгалтерского баланса «Долгосрочные обязательства», в отчете о прибылях и убытках - по строке 2430.

Отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто. Их учет ведется в разрезе объектов учета, которые привели к возникновению постоянных и временных разниц, на соответствующих счетах (субсчетах) бухгалтерского учета по видам активов и обязательств.

Изменение величины отложенных налоговых активов по видам активов за 2019 год в связи с различными способами их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности и налоговом учете представлены в таблице (в тыс. руб.):

Наименование актива	Не погашено на 01.01.2019	Признано	Погашено	Не погашено на 31.12.2019
Внебалансовые активы	46 455,4	0,0	50,7	46 404,7
Материалы	-2,3	1,4	2,1	-3,0
Основные средства	50 951,3	911,8	2 117,7	49 745,4
Расходы будущих периодов	13 049,4	21 333,9	0,0	34 383,3
Итого	110 453,8	22 247,1	2 170,5	130 530,4

Изменение величины отложенных налоговых обязательств по видам активов за 2019 год, возникших в связи с различными способами их отражения в бухгалтерском и налоговом учете и отчетности, представлены в таблице:

Наименование актива	Не погашено на 01.01.2019	Признано	Погашено	Не погашено на 31.12.2019
Внебалансовые активы	59 999,5	0,0	0,0	59 999,5
Основные средства	39 456,5	0,3	2 728,6	36 728,2
Материалы	5,8	0,0	4,5	1,3
Итого	99 461,8	0,3	2 733,1	96 729,0

### **3.4. Оборотные активы**

#### **Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы (МПЗ) Общества учитываются по фактической себестоимости, включая транспортные расходы по их доставке.

В составе материально-производственных запасов, кроме сырья и материалов, горюче-смазочных материалов, отражаются также материалы аварийного запаса, необходимые для обеспечения бесперебойной работы сетей энергоснабжения, предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), специальная одежда и средства индивидуальной защиты, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев. Материальные активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/2001 «Учет основных средств» стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, также учитываются в составе материально-производственных запасов на 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности».

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, стоимость погашается в полном объеме при их передаче в эксплуатацию.

По состоянию на 31.12.2019 года остаток на складе материально-производственных запасов – 7 821,1 тыс. рублей, на 31.12.2018 года – 9 374,8 тыс. рублей.

#### **Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен (тарифов), установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом налога на добавленную стоимость. Величина дебиторской задолженности в балансе отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам, начисленного в результате проведенной инвентаризации, по 9 контрагентам в сумме 6 287 767,55 рублей. В сравнении с 2018 годом резерв по сомнительным долгам уменьшился, так как на 31.12.2018 года он составлял по 11 контрагентам 7 258 124,80 рублей.

В составе дебиторской задолженности – 149 719 189,15 рублей отражены суммы денежных авансов по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченные поставщикам – 41 717 632,19 рублей; задолженность за реализованные работы, услуги, срок оплаты которых не наступил – 40 166 244,41 рублей; задолженность начисленных процентов от размещения временно свободных денежных средств, срок выплаты по которым наступает в 2020 году, – 57 968 008,28 рублей.

## **Денежные средства и денежные эквиваленты**

Согласно Учетной политики Общества в бухгалтерской (финансовой) отчетности, размещенные денежные средства на депозитных счетах, на срок в пределах 1 года, отражаются в разделе Бухгалтерского баланса «Оборотные активы» в составе «Денежные средства и денежные эквиваленты».

### **Прочие оборотные активы**

По строке бухгалтерского баланса «прочие оборотные активы» по состоянию на 31.12.2019 отражена сумма 262 519 694,30 рублей, это затраты, произведенные Обществом в отчетном году, но подлежащие списанию путем их равномерного распределения в себестоимости в течении нескольких отчетных периодов.

### **3.5. Капитал и резервы**

#### **Уставный капитал**

Размер уставного капитала на 31.12.2019 составляет 12 812 267 000 рублей и состоит из обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1000 рублей каждая.

#### **Добавочный капитал**

Добавочный капитал в сумме 113 424 542,32 рубля сформирован за счет суммы налога на добавленную стоимость, восстановленного учредителем (АО «ОЭЗ») при передаче имущества в 2016 году в качестве вклада в уставный капитал.

#### **Резервный капитал**

По состоянию на 31.12.2019 года резервный капитал составляет 3 742 653,50 рублей, сформированный отчислениями в размере 5% от чистой прибыли:

- в 2008 году – 771 769,15 рублей;
- в 2009 году – 57 384,99 рублей;
- в 2010 году – 331 928,36 рублей;
- в 2017 году – 2 581 571,00 рублей.

### **3.6. Краткосрочные обязательства.**

#### **Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 года составила 136 698 091,80 рубля. В составе кредиторской задолженности отражены суммы денежных средств за полученные товары, работы, услуги, срок оплаты которых не наступил в размере 22 613 482,33 рубля, гарантийные обеспечения обязательств

подрядчиков, согласно условиям договоров, на объекты строительства и обеспечения исполнения обязательств по договорам в сумме – 110 654 534,70 рублей.

### **Оценочные обязательства**

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), зарегистрированному в Минюсте России 3 февраля 2011 г. №19691, Общество формирует оценочные обязательства по выплатам работникам:

- в связи с возникновением права на оплачиваемый отпуск;
- на выплату вознаграждения по итогам работы за год.

По строке «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.2019 года отражена сумма резерва по выплатам работникам в связи с возникновением права на оплачиваемый отпуск в размере 7 899 652,27 рублей.

### **Обеспечения обязательств**

Полученные (удержанные) обеспечения исполнения обязательств подрядчиков, согласно условий договоров на 31.12.2019 года составили 138 276 624,45 рублей, из них денежными средствами – 129 395 734,44 рубля, остальные обеспечения - банковскими гарантиями на сумму 8 880 890,01 рублей.

## **4. Доходы и расходы**

### **Основные факторы, повлиявшие на финансовые результаты хозяйственной деятельности**

#### **Признание доходов**

Доходами Общества признается увеличение экономической выгоды в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящих к увеличению капитала. Бухгалтерский учет доходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организаций», утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н (в редакции от 06.04.2015 №57н).

Доходы в Обществе подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности включают в себя выручку от реализации следующих видов услуг по:

- передаче электрической энергии;
- транспортировке газа;
- поставке питьевой воды;

- поставке тепловой энергии;
- водоотведению (хозяйственно-бытовых, поверхностных сточных вод, очищенных поверхностных сточных вод);
- обслуживанию объектов инфраструктуры;
- аренде имущества;
- техническому надзору за строительством;
- технологическому присоединению к сетям ресурсоснабжения;
- других услуг, размер которых более 5% от общей суммы доходов за отчетный период.

В Обществе ведется раздельный учет доходов от обычных видов деятельности по каждому виду реализуемых товаров, продукции, выполняемых работ, оказываемых услуг, в соответствии с требованиями Федерального закона от 17.08.1995 №147-ФЗ «О естественных монополиях».

В качестве прочих доходов Общество признает доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющимся предметом его деятельности, но осуществленными с целью получения доходов, а именно:

- доходы, связанные с продажей активов Общества, отличных от денежных средств, продукции, товаров: доходы от реализации основных средств, доходы от реализации материалов и запасов, доходы от реализации прочих активов;
- доходы, получаемые по отдельным самостоятельным договорам: доходы от владения ценными бумагами, проценты за пользование денежными средствами;
- прочие доходы (доходы от поступления штрафов и пени, возмещения понесенных организацией убытков, безвозмездного получения имущества, списания невостребованной кредиторской задолженности, и т. п.).

Выручка от оказания услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Начисление процентов по размещенным свободным денежным средствам производится ежемесячно в соответствии с условиями, установленными в договорах с кредитными организациями.

### **Признание расходов**

Бухгалтерский учет расходов в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н (в редакции от 06.04.2015 №57н).

Расходы признаются Обществом только в том случае, когда выбытие активов носит безусловный характер. Если при определенных условиях выбывшие активы будут возвращены Обществу, то в учете признается дебиторская задолженность, либо образование иного актива.

Общество подразделяет расходы на:

- расходы по обычным видам деятельности;

- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость услуг, работ, продукции) и реализацией.

Расходы, осуществленные при оказании услуг, выполнении работ признаются расходами в полном объеме и относятся на уменьшение доходов от производства и реализации того отчетного периода, в котором они были оказаны, без распределения на остатки незавершенного производства.

В Обществе ведется раздельный учет расходов, связанных с производством и реализацией товаров (работ, услуг), в соответствии с требованиями Федерального закона от 17.08.1995 №147-ФЗ «О естественных монополиях».

Затраты по управлению производством, обеспечивающим функционирование Общества, не связанным непосредственно с выполнением производственных функций в структурных подразделениях основного и вспомогательного производств (общехозяйственные расходы), формируют полную себестоимость оказанных услуг и ежемесячно распределяются по видам деятельности пропорционально расходам на оплату труда основного производственного персонала.

В качестве прочих расходов Общество признает:

- расходы по доходному выбытию имущества (продажа, передача);
- расходы по выполнению возмездных договоров, не относящихся к категории сделок по обычным видам деятельности;
- остаточную стоимость выбывающего амортизируемого имущества;
- расходы по услугам банка;
- уплату процентов по кредитам и займам;
- расходы по консервации основных средств;
- уплаченные штрафы, пени, неустойки;
- списанную безнадежную дебиторскую задолженность;
- социальные расходы;
- прочие расходы.

## Динамика доходов и расходов

тыс. руб.

Наименование показателя	2018	2019	Отклонение (увеличение +, уменьшение -)	
			абсолютные	относительные, %
<b>Доходы всего, в том числе:</b>	<b>540 221</b>	<b>568 381</b>	<b>28 160</b>	<b>5,2</b>
<i>Выручка по основным видам деятельности:</i>	<b>436 784</b>	<b>394 787</b>	<b>- 41 997</b>	<b>9,6</b>
передача электрической энергии	134 502	128 302		
поставка тепловой энергии	84 097	62 771		
поставка питьевой воды	40 376	51 095		
транспортировка газа	8 844	8 637		
водоотведение	43 449	47 179		
услуги по техническому надзору за строительством	9 488	2 367		
аренда имущества	51 253	52 882		
услуги по технологическому присоединению к сетям ресурсоснабжающих организаций	31 344	13 322		
другие доходы (обслуживание объектов инфраструктуры, прочая)	33 431	28 232		
<b>Проценты к получению</b>	<b>102 403</b>	<b>171 372</b>	<b>68 969</b>	<b>67,4</b>
<b>Прочие доходы:</b>	<b>1 034</b>	<b>2 222</b>	<b>1 188</b>	<b>114,9</b>
доходы от реализации имущества	112	321		
списание кредиторской задолженности	30	1 167		
пени, штрафы за нарушение договорных обязательств	40	12		
корректировка реализации по техническому обслуживанию ПС220кВ	640	0		
резервы по сомнительным долгам	0	570		
прочие доходы	212	152		
<b>Расходы всего, в том числе:</b>	<b>579 184</b>	<b>687 292</b>	<b>108 108</b>	<b>18,7</b>
<b>Затраты на производство</b>	<b>565 871</b>	<b>681 180</b>	<b>115 309</b>	<b>20,4</b>
материальные затраты, в том числе:	95 317	86 086		
расходы на оплату труда	136 178	156 027		
отчисления на социальные нужды	39 080	44 506		
амortизация	230 493	325 663	95 170	41,3
прочие затраты, в том числе:	64 803	68 898		
<b>Управленческие расходы</b>	<b>26 202</b>	<b>43 158</b>	<b>16 956</b>	<b>64,7</b>
расходы по привлечению инвесторов и взаимодействию с резидентами	14 916	17 753		
расходы по обособленному подразделению «Елецкий участок»	11 286	25 405		
<b>Прочие расходы:</b>	<b>13 313</b>	<b>6 112</b>	<b>- 7 201</b>	<b>54,1</b>
расходы по реализации имущества	8	15		
списание дебиторской задолженности	8	731		

пени, штрафы за нарушение договорных обязательств	6 105	11		
восстановлен НДС по имуществу, переданному в безвозмездное пользование и иным операциям	1 484	368		
расходы, связанные с проведением корпоративных мероприятий (доп. эмиссия, оценка имущества, госпошлина, ведение реестра и прочее)	1 149	391		
расходы социального характера согласно Коллективному договору (материальная помощь и прочие)	873	376		
резерв по сомнительным долгам	3 395	0		
услуги по проведению собрания акционеров	0	3 169		
прочие расходы	291	1 051		
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>- 38 963</b>	<b>- 118 911</b>	<b>79 948</b>	<b>205,2</b>
Изменение отложенных налоговых обязательств	- 12 464	2 733		
Изменение отложенных налоговых активов	20 054	20 076		
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>- 31 373</b>	<b>- 96 102</b>	<b>64 729</b>	<b>206,3</b>

В 2019 году доходы Общества увеличились по сравнению с предыдущим годом на 28 160 тыс. рублей, что составляет 5,2%. Это обусловлено в первую очередь увеличением доходов на 68 969 тыс. рублей от размещения свободных денежных средств на депозитах в банках, что составляет 67,4% к уровню прошлого года

Расходы Общества в 2019 году возросли по сравнению с предыдущим годом на 101 108 тыс. рублей, что составляет 18,7% к уровню прошлого года. Данный рост связан с увеличением амортизационных отчислений в составе затрат на производство по сравнению с предыдущим годом на 95 170 тыс. рублей, что составляет 41,3% к уровню прошлого года. Удельный вес в себестоимости услуг в 2019 году составил 51% против 42,7% в предыдущем году. В 2019 году возросли управленческие расходы, на 64,7% к уровню прошлого года, в основном за счет расходов по обособленному подразделению «Елецкий участок», значительной частью которых являются амортизационные отчисления по основным средствам, построенным и введенным в эксплуатацию в отчетном году: в 2018 году данные расходы составляли 6 822 тыс. рублей, в 2019 году – 16 294 тыс. рублей, что больше, чем в 2 раза, и их доля в расходах возросла с 60,4% до 64,1%.

Чистый убыток отчетного года составил 96 102 тыс. рублей, что на 64 729 тыс. рублей превышает убыток прошлого года.

Основными причинами образования убытка являются:

- реализация услуг по тарифам, установленным регулирующими органами ниже уровня покрытия необходимой валовой выручки. В настоящее время Правительством Российской Федерации реализуется политика сдерживания роста тарифов на продукцию и услуги естественных монополий, в результате которой утвержденные тарифы не обеспечивают покрытие всех расходов, необходимых для оказания услуг;
- увеличение расходов по содержанию объектов Елецкого участка.

## **5. Чистые активы Общества**

Чистые активы – это важнейший финансовый показатель, рост которого говорит об эффективной работе предприятия. Чистые активы в общем случае формируются за счет уставного капитала, резервных фондов и нераспределенной прибыли. Чистые активы определяются как разность между величиной принимаемых к расчету активов Общества и величиной принимаемых к расчету обязательств Общества. Уставный капитал Общества определяет минимальный размер его имущества, гарантирующего интересы его кредиторов, т.е. объявленный учредителями Общества размер ответственности перед её кредиторами должен быть подкреплен фактически имеющимся у Общества имуществом.

Чистые активы и уставный капитал Акционерного общества представлены в таблице:

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Чистые активы	11 835 981	11 259 083	8 057 817
Размер уставного капитала	12 812 267	8 906 628	8 406 628

В 2019 году у Общества размер чистых активов меньше уставного капитала на 976 286 тыс. рублей.

В соответствии с п. п. 6,7 статьи 35 «Фонды и чистые активы общества» закона от 26.12.1995 №208-ФЗ (ред. 04.11.2019) «Об акционерных обществах»: «Если стоимость чистых активов общества останется меньше его уставного капитала по окончании отчетного года, следующего за вторым отчетным годом или каждым последующим отчетным годом, по окончании которых стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, в том числе в случае, предусмотренном пунктом 7

настоящей статьи, общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего отчетного года обязано принять одно из следующих решений:

- 1) об уменьшении уставного капитала общества до величины, не превышающей стоимости его чистых активов;
- 2) о ликвидации общества.

Если стоимость чистых активов общества окажется меньше его уставного капитала более чем на 25 процентов по окончании трех, шести, девяти или двенадцати месяцев отчетного года, следующего за вторым отчетным годом или каждым последующим отчетным годом, по окончании которых стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, общество дважды с периодичностью один раз в месяц обязано поместить в средствах массовой информации, в которых опубликовываются данные о государственной регистрации юридических лиц, уведомление о снижении стоимости чистых активов общества».

## **7. Базовая прибыль (убыток) на акцию**

Базовый убыток на одну акцию в 2019 году составил – 7,50 рублей против 3,52 рублей в 2018 году.

При расчете использованы убыток отчетного года – 96 101 612 рублей и убыток 31 373 182 рубля в 2018 году; средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в 2019 году – 12 812 267 штук, в 2018 году – 8 906 628 штук.

Генеральный директор  
АО «ОЭЗ ППТ «Липецк»

26 февраля 2020 года

Д.Н. Дударев

