

УТВЕРЖДЕН

**Общим годовым собранием
акционеров**

ЗАО «Электростальское»

(протокол № 38 от 21 мая 2019 года)

Предварительно утвержден

решением Совета директоров

ЗАО «Электростальское»

(протокол № 89 от 12 апреля 2019 года)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ПО РЕЗУЛЬТАТАМ 2018 ФИНАНСОВОГО ГОДА

Закрытого акционерного общества

«Электростальское»

Директор ЗАО «Электростальское»



Штринев С.В.

Главный бухгалтер

Небогатова Е.А.

с. Иваново, Ногинский район

Московская область

2019 год

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Закрытого акционерного общества «Электростальское» за 2018 год

Содержание

1. Сведения об акционерном обществе
2. Сведения о положении акционерного общества в отрасли
3. Приоритетные направления деятельности акционерного общества
4. Отчет совета директоров акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности
5. Информация об объеме каждого использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов
6. Перспективы развития акционерного общества
7. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества.
8. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества
9. . Информация о совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.
10. Сведения о составе Совета директоров акционерного общества.
11. Сведения об исполнительном органе акционерного общества
12. Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов.
13. Сведения о соблюдении обществом Кодекса корпоративного поведения.
14. Иная информация, предусмотренная уставом общества или иным внутренним документом общества.

Приложение № 1: Бухгалтерская отчетность ЗАО «Электростальское» за 2018 год.

1. Сведения об акционерном обществе.

1.1. Фирменное наименование Общества на русском языке:

- полное: Закрытое акционерное общество «Электростальское»;

- сокращенное: ЗАО «Электростальское»

Место нахождения Общества и место нахождения директора Общества: 142470, Российская Федерация, Московская область, Ногинский район, с. Иванисово.

Почтовый адрес: 142470, Российская Федерация, Московская область, Ногинский район, с. Иванисово.

Сведения о регистрации: зарегистрировано в Инспекции Министерства по налогам и сборам по г. Ногинску, внесенное 22.07.2002 года в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1025003910887 (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 50 № 12454005).

ИНН 5031008400/ КПП 503101001 (Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 50 № 012051689).

1.2. Уставный капитал Общества:

- 229 384 (Двести двадцать девять тысяч триста девяносто четыре) рубля, составленный из

номинальной стоимости акций Общества и состоит из 229 384 (Двести двадцать девять тысяч триста девяносто четыре) штуки обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

1.3. Сведения о выпуске акций Общества:

Первичное размещение акций:

28 673 акции обыкновенные именные бездокументарные;

регистрационный номер выпуска 1-01-15353-Н

Дополнительное размещение акций:

200 711 акции обыкновенные именные бездокументарные;

регистрационный номер выпуска 1-01-15353-Н-001D

дата государственной регистрации выпуска и отчета об итогах выпуска – от 18.09.2003 г.

1.4. Полное наименование и адрес реестродержателя:

Регистратор Акционерное общество «Регистратор Интрако» (АО «Регистратор Интрако»)

Лицензия: деятельность по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг № 10-000-1-00272 от 24.12.2002 года бессрочная.

Орган выдавший лицензию: ФКЦБ РФ

Место нахождения: Российская Федерация, 109544, г. Пермь, ул. Ленина, 64

Филиал «Московский» Акционерного общества «Регистратор Интрако»

Местонахождение: 109316, г. Москва, пр-к Волгоградский, д. 2

1.5. Согласно положениям статьи 13 Устава Общества органами управления Общества являются:

1. Общее собрание акционеров Общества.

2. Совет директоров Общества.

3. Директор - единоличный исполнительный орган Общества.

1.6. Информация об аудиторе общества:

Сокращенное наименование: ООО «КПЦ «Бизнес-Аудит»

Место нахождения: РФ, Московская область, г. Ногинск.

Лицензии на осуществление аудиторской деятельности не имеет, является членом саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество».

2. Положение акционерного общества в отрасли

ЗАО «Электростальское» было создано и зарегистрировано в качестве самостоятельного юридического лица 27.09.1993 г. ЗАО «Электростальское», как юридическое лицо в настоящее время специализируется на выращивании многолетних кормовых трав для животных (выращивание и заготовка). За период существования общества был накоплен ценный опыт в вышеуказанной сфере деятельности, установлены соответствующие контакты и определены механизмы взаимодействия с региональными сельхоз производителями.

Сегодня ЗАО «Электростальское» относится к числу сельскохозяйственных предприятий, которые осуществляют свою деятельность на материальной базе, существовавшей со времен союзного государства сельскохозяйственной отрасли животноводства, которое в виду возникших трудностей экономического плана в переходный период вынужденно было переквалифицироваться на минимальное затратное производство с целью получения стабильного источника для дальнейшей деятельности и исполнения принятых на себя обязательств. В настоящее время ведется работа по привлечению инвесторов в развитие сельскохозяйственных земель, которые будут образовывать сельскохозяйственный кластер.

3. Приоритетные направления деятельности АО

Основной целью деятельности ЗАО «Электростальское» является извлечение прибыли в интересах акционеров. В соответствии с пунктом 3.2 статьи 3 Устава Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Предоставление услуг в области растениеводства и животноводства, кроме ветеринарных услуг;
- Растениеводство;
- Животноводство;
- Растениеводство в сочетании с животноводством (смешанное сельское хозяйство);
- Предоставление прочих услуг в области растениеводства и животноводства и другие виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

При этом ЗАО «Электростальское» не отказывается от сопутствующих источников дохода, позволяющие компенсировать низкие показатели доходности основных видов деятельности в сельскохозяйственной области.

4. Отчет совета директоров акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности.

В 2018 году был избран Совет директоров Общества численностью 5 (пять) человек в составе: Вольшонок Татьяна Игоревна, Сударикова Таисия Ивановна, Могильников Анна Викторовна, Благодаров Алексей Львович, Штринев Сергей Викторович.

В отчетном 2018 году Совет директоров ЗАО «Электростальское» провел 9 (девять) заседания, в ходе которых определялись основные направления деятельности общества, изыскивались пути погашения имеющейся у общества задолженности, определялись объемы средств и источников необходимые для дальнейшего бесперебойного функционирования Общества и имеющегося производства, рассматривались вопросы финансово-экономической политики Общества, а так же ряд организационных вопросов, связанных с подготовкой и проведением общего годового собрания акционеров и деятельностью исполнительных и контрольных органов управления Обществом.

Работа, проделанная Советом директоров Общества носит преемственный и системный характер и продолжает направления ранее избранных решений.

В части осуществления установленных приоритетных направлений деятельности по проведению сельскохозяйственных работ, Обществом проводилась следующая работа: на

принадлежащих землям сельскохозяйственного назначения, расположенного по адресу: Московская область, Ногинский район, ЗАО «Электростальское» велись работы по выращиванию многолетних трав и их последующая заготовка в объеме 603 480 кг., разработана методика, направленная на увеличение объемов заготовки, планируемая к внедрению в производство на 2019 год.

Оценивая работу членов Совета директоров Общества за отчетный период, следует отметить, что все они при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовали в интересах Общества, добросовестно и разумно, принимали активное участие во всех его заседаниях.

В качестве одного из показателей деятельности Совета Директоров Общества представлен анализ финансовых результатов, полученных по итогам деятельности Общества за 2018 года. Исходя из полученных данных, в работе Общества определены проблемные участки, сформированы рекомендации для оптимизации структуры активов на последующие периоды работы.

Для наглядности представления полученных результатов финансово-хозяйственной деятельности ЗАО «Электростальское» (анализа активов (имущества) на основании данных бухгалтерского баланса за 2018 г. показатели сгруппированы и представлены агрегировано в табличном виде:

Сравнительный аналитический баланс ЗАО "Электростальское" в агрегированном виде за 2018г.

Показатели	Остатки по балансу, тыс. руб.		Удельные веса, %		Изменения		
	на 31.12.17	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.18	в абс. величинах	В удельных весах	в % к величине на начало периода
Актив							
1. Внеоборотные активы	18 496	11 864	55	51	-6 632	-4	-36
2. Оборотные активы	14 960	11 201	45	49	-3 759	4	-25
в т.ч.:							
запасы	181	129	1	1	-52	0	-29
налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	81	82	0	0	1	0	1
дебиторская задолженность	14 000	9 639	42	42	-4 361	0	-31
денежные средства	697	714	2	3	17	1	2
Баланс	33 456	23 065	100	100	-10 391	0	-31
Пассив							
1. Собственные средства	32 117	21 574	96	94	-10 543	-2	-33
2. Привлеченный (заемный) капитал	1 339	1 491	4	6	152	2	11
краткосрочные пассивы	1 339	1 491	4	6	152	2	11
Баланс	33 456	23 065	100	100	-10 391	0	-31

По состоянию на 31.12.18г. стоимость имущества (активов) предприятия составляет 23 065 тыс. руб., что на 10 391 тыс. руб. меньше показателя 2017 года. В соответствии с критериями «хорошего баланса» стоимость имущества в динамике должна увеличиваться.

Если же этого не происходит, то происходит уменьшение величин основных средств, капитальных вложений и наращивания средств в обороте. Как видно из таблицы 1 стоимость имущества предприятия уменьшилась на 10 391 тыс. руб. или на 31% за год работы. Уменьшение наблюдается в части оборотных активов, которые за 2018 год уменьшились на 3 759 тыс. руб., или на 25%. Внеоборотные активы уменьшились на 6 632 тыс. руб., или 36%.

Уменьшение стоимости имущества, как правило, свидетельствует о замедлении хозяйственного оборота в организации.

Наибольший удельный вес в структуре совокупных активов приходится на внеоборотные активы – 11 864 тыс. руб. или 51% в структуре активов по состоянию на 31.12.18 (Таблица 2). Составляющими внеоборотных активов в анализируемом периоде являются основные средства и нематериальные активы. На 31.12.18г. величина основных средств составила 99,8% в структуре внеоборотных активов или 11 844 тыс. руб., величина нематериальных активов составила 0,2 % в структуре внеоборотных активов или 19 тыс. руб. Основные ср-ва уменьшились на 6 632 тыс. руб.

Состав и структура внеоборотных активов ЗАО "Электростальское" за 2018 г.

Показатели	Абсолютные величины, тыс. руб.		Удельные веса (%) в общей величине внеоборотных активов		Изменения	
	на 31.12.17	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.18	в абсол. величинах	в %-тах
Нематериальные активы	19	19	0,1	0,2	0	0,1
основные средства	18 477	11 844	99,9	99,8	-6 633	-0,1
Итого внеоборотных активов	18 496	11 864	100,00	100,00	-6 632	0,00

Основными составляющими оборотных активов являются дебиторская задолженность, запасы, денежные средства, НДС по приобретенным ценностям и краткосрочные финансовые вложения (Таблица 3)

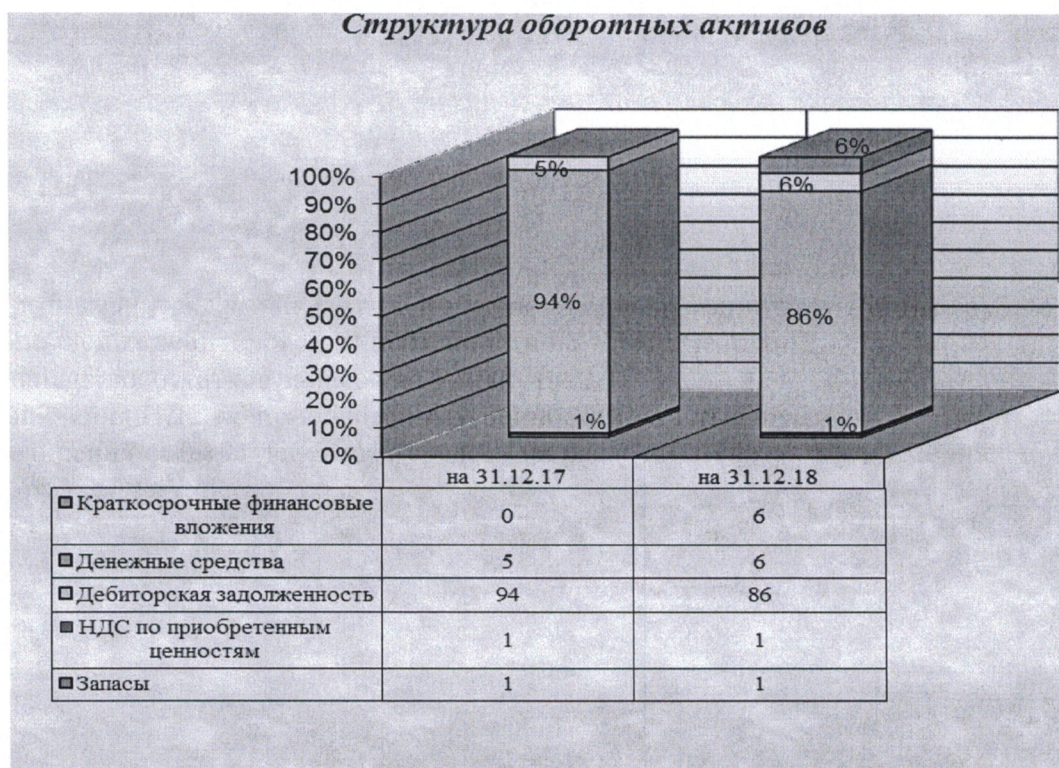
Табл. 3

Состав и структура оборотных активов ЗАО "Электростальское" за 2018 г.

Показатели	Абсолютные величины, тыс. руб.		Удельные веса (%) в общей величине оборотных активов		Изменения	
	на 31.12.17	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.18	в абс. величинах	темп роста, в %-тах
Запасы	181	129	1	1	-52	1
НДС по приобретенным ценностям	81	82	1	1	1	1
Дебиторская задолженность	14 000	9 639	94	86	-4361	1
Денежные средства	697	714	5	6	17	1
Краткосрочные финансовые вложения	0	638	0	6	638	x
Итого оборотных активов	14 960	11 201	100	100	-3760	1

Оборотные активы уменьшились в абсолютном выражении на 3 760 тыс. руб. за счет:

- уменьшения дебиторской задолженности на 4 361 тыс. руб.;
- уменьшения остатков запасов на 52 тыс. руб.
- увеличения НДС по приобретенным ценностям на 1 тыс. руб.
- увеличения остатка денежных средств на расчетных счетах и в кассе предприятия на 17 тыс. руб.;



Величина чистых активов — один из важнейших показателей финансовой состоятельности организации. Чем она выше, тем успешнее организация и тем более привлекательна она для инвестиций.

Анализ чистых активов ЗАО «Электростальское» за 2018 год показал положительный результат в размере 21 574 тыс. руб., что положительно характеризует финансовое состояние компании (Таблица 4). Сумма чистых активов значительно превышает сумму уставного капитала 229 тыс. руб., что говорит о финансовом благополучии организации.

Табл. 4

Расчет стоимости чистых активов ЗАО "Электростальское" за 2018 год			
		, в тыс.руб	
Наименование показателя		На начало отчетного года	На конец отчетного года
		на 31.12.2017	на 31.12.2018
I.	Активы		
1.	Нематериальные активы	19	19
2.	Основные средства	18 477	11 844
3.	Незавершенное строительство	0	0
4.	Доходные вложения в материальные ценности		
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	0	638
6.	Прочие внеоборотные активы	0	0
7.	Запасы	181	129
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	81	82
9.	Дебиторская задолженность	14 000	9 639
10.	Денежные средства	697	714
11.	Прочие оборотные активы	0	0
12.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)	33 456	23 065
II.	Пассивы		
13.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	0	0
14.	Прочие долгосрочные обязательства	0	0
15.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	0	792
16.	Кредиторская задолженность	1 339	698
17.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	0	0
18.	Резервы предстоящих расходов	0	0
19.	Прочие краткосрочные обязательства	0	0
20.	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)	1 339	1 491
21.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))	32 117	21 574

Таким образом, на протяжении анализируемого периода произошло перераспределение удельных весов составляющих оборотных активов - значительно уменьшилась доля дебиторской задолженности – с 94% до 86%, увеличилась доля денежных средств с 5% до 6% и появились краткосрочные финансовые вложения в размере 638 тыс. руб. или 6% в оборотных активах.

Основным источником формирования имущества по состоянию на 31.12.18г. организации являются собственные средства – 21 574 тыс. руб., которые уменьшились по сравнению с 2017г на 10 543 тыс. руб. или 33%. Доля собственного капитала на конец 2018г. составила 94%, доля заемного капитала – 6% или 1 491 тыс. руб. Уменьшение доли собственного капитала свидетельствует о замедлении роста финансовой стабильности организации.

Величина собственного капитала уменьшилась на 10 543 тыс. руб. за счет увеличения нераспределенного убытка отчетного период с 11 864 тыс. руб. в 2017г до 22407 тыс. руб. в 2018г. (Таблица 5).

Табл. 5

Анализ структуры собственного реального капитала ЗАО "Электростальское"

Показатели	Абсолютные величины, тыс. руб.		Удельные веса (%) в общей величине		Изменения	
	на 31.12.17	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.18	в абсолютных величинах	в удельных весах
Уставный капитал	229	229	-2	-1	0	1
Переоценка внеоборотных активов	43 752	43 752			0	0
Нераспределенная прибыль	-11 864	-22 407	102	101	-10 543	-1
Итого реальный собственный капитал	-11 635	-22 178	100,00	100,00	-10 543	0,00

Подводя итог достигнутому Обществом результатов, стоит отметить отсутствие существенных источников доходов в процессе обычной хозяйственной деятельности общества не позволяющую превысить расходы, приходящиеся на существующие органы управления.

5. Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов.

В отчетном 2018 году энергетические ресурсы (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) Обществом использовались по следующим ресурсам и объемам:

№	Вид топлива	Использованный объем	
		В натуральном выражении (тонн, литров)	Сумма, рубли
1 квартал			
1.	92 АИ бензин	180	6 442,91
2.	95 АИ бензин	41	1 699,85
3.	Дизельное топливо	4 500	169 819,15
2 квартал			
1.	92 АИ бензин	223	8 080,56
2.	95 АИ бензин	25	999,79
3.	Дизельное топливо	5 293	201 835,17
3 квартал			
1.	92 АИ бензин	1 000	41 396,53
2.	95 АИ бензин	---	---
3.	Дизельное топливо	5 700	242 008,96
4 квартал			
1.	92 АИ бензин	248	9 977,43
2.	95 АИ бензин	62	2 650,1

3.	Дизельное топливо	3 465	150 120,33
ИТОГО:			
1.	92 АИ бензин	1651	65 896,71
2.	95 АИ бензин	128	5349,74
3.	Дизельное топливо	18 958	763 783,61

Иные виды энергетических ресурсов, помимо указанных в таблице, в отчетном году не использовались.

6. Перспективы развития Общества.

Основной целью, которую ставит перед собой Общество на 2019 год и ближайшую перспективу, является укрепление позиции на рынке растениеводства с перспективой на возможность восстановления в сфере животноводства.

В соответствии с основными направлениями деятельности Общества, задачи, которые ставит перед собой Общество, это:

- активное участие в процессе комплексного освоения сельскохозяйственных земель, получение и реализация материалов для получения сельскохозяйственной продукции;
- поиск и привлечение новых покупателей производимой продукции;
- разработка планов по внедрению собственного животноводческого сектора.

В части формирования деловых взаимоотношений с основными Заказчиками, Общество будет использовать следующие механизмы:

- проведение переговоров, подготовка и заключение соглашений о сотрудничестве с ключевыми участниками;
- разработка и согласование плана совместных работ по отбору проектов участия, коммерциализации, иным формам поддержки;
- проведение переговоров с органами исполнительной власти и муниципалитетами на предмет выявления технологических потребностей и возможности совместной реализации проектов. Заключение рамочных соглашений о партнерстве или совместной деятельности.

В коммерческой деятельности будет осуществляться активный поиск проектов для оказания платных услуг по их подготовке к коммерциализации, иные услуги, в том числе, проведение маркетинговых исследований, содействие в подборе инвестора, финансированию проектов, привлечению кредитов и проч.

7. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества.

В 2018 году решений о начислении (выплате) дивидендов Обществом не принималось, дивиденды не выплачивались, в связи с полученными убытками, включая убытки прошлых лет по результатам деятельности.

8. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества

В 2018 году Обществом Программы по управлению рисками Общества не принималось.

Политическая и экономическая нестабильная ситуация в стране ведет к увеличению себестоимости продукции, в связи с инфляционными процессами в экономике, а также приводит к повышению затрат на поставку продукции потребителям.

1. Риск отрицательного влияния инфляции.
2. Повышение цен на сырье, материалы и услуги, используемые обществом.
3. Риск, связанный с высокой конкуренцией на рынке сбыта.
4. Изменением налогового законодательства.
5. Изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы)

6. Изменение условий контрактов на поставку товаров, заключаемых Обществом с потребителем продукции

7. Ужесточение требований со стороны регулирующих органов по контролю за качеством содержания земель сельскохозяйственного производства, а также правил лицензирования и надзора за соблюдением санитарно-гигиенических норм.

В качестве основных рисков Общества, наступление которых может существенным образом повлиять на показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества, можно отметить:

Рыночные риски, основанные на повышении уровня конкуренции.

Основные тенденции рынка - это обострение конкурентной борьбы по всем направлениям деятельности Общества. Так как одной из стратегических инициатив Общества является укрепление позиции на рынке растениеводства и реализации сельскохозяйственной продукции, то особое внимание необходимо уделить развитию конкурентной ситуации именно в данном направлении.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе эмитент вынужден будет пересмотреть финансово-хозяйственную деятельность и принять экстренные меры по стабилизации положения на внутреннем рынке.

Правовые риски.

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента, в том числе риски, связанные с:

- изменением валютного регулирования: существенно не влияет;
- изменением налогового законодательства: влияют так же, как и на всех субъектов рынка;
- изменением правил таможенного контроля и пошлин: существенно не влияет;
- изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): отсутствуют.

Финансовые риски, связанные с необходимостью финансирования программ развития Общества при условии кризиса ликвидности финансового рынка.

Традиционные экономические риски - нестабильность процентных ставок, объем долговых инструментов рынка, колебания базовых фондовых индексов и индексов деловой активности, индексов роста ВВП и потребительских цен, уровень социально экономического благополучия населения, состояние товарных рынков страны, степень глобализации и монополизации финансового рынка и т.п. - постоянно находятся в поле мониторинга эмитента. Система контроля за рисками на предприятии эмитента сформирована с целью получения приемлемого уровня доходности в долгосрочной перспективе, обеспечения устойчивого и максимально эффективного функционирования предприятия.

Если исполнительный орган эмитента посчитает уровень финансовых рисков неприемлемо высоким, возможно открытие антирисковых программ и системы, превентивных мер коррекции финансовой и инвестиционной политики.

Для реализации целей создания Общество использует в своей деятельности средства Заказчиков. Для целей пополнения оборотных средств Общество стремится к увеличению объема платных услуг.

Рискообразующими факторами являются изменения экономической ситуации, инвестиционного климата, макроэкономических показателей в государстве. Возможно также влияние мировых глобальных экономических факторов.

Кроме этого, Общество не исключает угрозы наступления рисков, связанных с ведением операционной деятельности, претензий фискальных органов, наступлением чрезвычайных ситуаций.

Общество предполагает в качестве стратегии управления риском расширение перечня предоставляемых услуг, включение в пакет новых и дополнительных услуг и соответственному повышению доходности в целом по Обществу.

Информация о неоконченных судебных разбирательствах, в которых Общество выступает в качестве ответчика по иску о взыскании задолженности, с указанием общей суммы предъявленных претензий – нет.

Информация о неоконченных судебных разбирательствах, в которых Общество выступает в качестве истца по иску о взыскании задолженности, с указанием общей суммы предъявленных претензий - нет.

9. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ "Об акционерных обществах" (с последующими изменениями) крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

За отчетный год сделок признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок Общество была осуществлено 3 сделки:

1. Одобрение крупной сделки Общества по внесению изменений в условия заключенного договора поручительства № П-3274-4-SX от «29» сентября 2017 г. за ООО «Агрокомплекс «Иванисово», имеющего местонахождения: 144004, Московская область, г. Электросталь, пр. Энергетиков, д.2, ИНН 5053067248, ОГРН 1095053001537, перед ПАО Сбербанк России за исполнение всех обязательств по Договору об открытии не возобновляемой кредитной линии на согласованных Обществом условиях и в соответствии с проектом Дополнительного соглашения № 5 к Договору поручительства. (Сделка одобрена общим собранием акционеров (протокол № 35 от 17.05.2018).
2. Одобрение крупной сделки Общества по внесению изменений в условия заключенного договора поручительства № П-3274-4-SX от «29» сентября 2017 г. за ООО «Агрокомплекс «Иванисово», имеющего местонахождения: 144004, Московская область, г. Электросталь, пр. Энергетиков, д.2, ИНН 5053067248, ОГРН 1095053001537, перед ПАО Сбербанк России за исполнение всех обязательств по Договору об открытии не возобновляемой кредитной линии на согласованных Обществом условиях и в соответствии с проектом Дополнительного соглашения № 6 к Договору поручительства. (Сделка одобрена общим собранием акционеров (протокол № 36 от 24.09.2018).
3. Одобрение крупной сделки Общества по заключению договора поручительства за ООО «Агрокомплекс «Иванисово», имеющего местонахождения: 144004, Московская область, г. Электросталь, пр. Энергетиков, д.2, ИНН 5053067248, ОГРН 1095053001537, перед ПАО Сбербанк России за исполнение всех обязательств по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии на согласованных Обществом условиях и в соответствии с проектом Договора поручительства. (Сделка одобрена общим собранием акционеров (протокол № 36 от 24.09.2018).

10. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

За отчетный год сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность Общество не совершало.

11. Сведения о составе Совета директоров акционерного общества включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах Совета директоров, в том числе, их краткие биографические данные и владение акциями Общества в течение отчетного года.

Совет директоров Общества является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров, контролирует исполнение решений общего собрания акционеров и обеспечение прав и законных интересов в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Вся деятельность Совета директоров в отчетном году остается прозрачной для акционеров, поскольку все протоколы заседаний Совета директоров доступны любому акционеру общества по его запросу. Неисполненных решений за отчетный период нет. В отчетном периоде сделок между Обществом и членами Совета директоров не имелось. Какие-либо иски к членам Совета директоров не предъявлялись.

Состав Совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах Совета директоров, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями Общества в течение отчетного года.

Решением общего собрания акционеров от «17» мая 2018 г. избран Совет директоров Общества количественной численностью 5 (пять) человек в составе:

- Вольшонок Татьяна Игоревна
- Сударикова Таисия Ивановна
- Могильников Анна Викторовна
- Благодаров Алексей Львович
- Штринев Сергей Викторович.

- *Вольшонок Татьяна Игоревна*

Год рождения: 1977

Образование: *Высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2011 – 2015

Организация: АНО ХК «Кристал г. Электросталь»

Сфера деятельности: Финансовый менеджмент

Должность: Исполнительный директор

Период: 2015 – настоящее время

Организация: ООО «УК «Виктория Эстейт»

Сфера деятельности: Финансовый менеджмент

Должность: Финансовый директор

Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: долей не имеет

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: доли не имеет

Доли участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: долей не имеет

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют.

Сделок по приобретению или отчуждению акций общества за отчетный период: не совершал.

- *Сударикова Таисия Ивановна*

Год рождения: 1950

Образование: *Высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2001 – настоящее время

Организация: ЗАО «Электростальское»

Сфера деятельности: управление

Должность: Заместитель директора

Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: долей не имеет

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: доли не имеет

Доли участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: долей не имеет

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют.

Сделок по приобретению или отчуждению акций общества за отчетный период: не совершал.

- *Могильников Анна Викторовна*

Год рождения: 1975

Образование: *Высшее*

Должности за последние 5 лет

Период: 2011 – настоящее время

Организация: ООО «Премииум»

Сфера деятельности: *Финансовая деятельность*

Должность: *Главный бухгалтер*

Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: долей не имеет

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: долей не имеет

Доли участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: долей не имеет

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют.

Сделок по приобретению или отчуждению акций общества за отчетный период: не совершал.

- *Благодаров Алексей Львович*

Год рождения: 1984

Образование: *Высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2011 – настоящее время

Организация: ООО «УК «Виктория Эстейт»

Сфера деятельности: *юриспруденция*

Должность: *юрисконсульт*

Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: долей не имеет

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: доли не имеет

Доли участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: долей не имеет

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют.

Сделок по приобретению или отчуждению акций общества за отчетный период: не совершал.

- *Штринев Сергей Викторович.*

Год рождения: 1963

Образование: *Высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2005- настоящее время

Организация: ЗАО «Электростальское»

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *Директор*

Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: долей не имеет

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: доли не имеет

Доли участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: долей не имеет

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют.

Сделок по приобретению или отчуждению акций общества за отчетный период: не совершал.

12. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа общества, и членах коллегиального исполнительного органа общества, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями общества в течение отчетного года

Единоличным исполнительным органом общества является директор Штринев Сергей Викторович, рабочее место которого располагается по месту нахождения Общества: 142470, Российская Федерация, Московская область, Ногинский район, с. Иваново.

(протокол Совета директоров №61 от 25.05.2015 г.).

Штринев Сергей Викторович.

Год рождения: 1963

Образование: *Высшее*

Должности за последние 5 лет:

Период: 2005 - настоящее время

Организация: ЗАО «Электростальское»

Сфера деятельности: *управление*

Доля в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: долей не имеет

Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: доли не имеет

Доли участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: долей не имеет

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют.

Сделок по приобретению или отчуждению акций общества за отчетный период: не совершал.

Коллегиальный исполнительный орган общества не предусмотрен Уставом.

Главный бухгалтер Общества: Небогатова Елена Анатольевна

Год рождения: 1966 г.

Опыт работы главным бухгалтером: 18 лет.

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: 0

Доли участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: долей не имеет

Родственные связи с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и /или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: отсутствуют.

Сделок по приобретению или отчуждению акций общества за отчетный период: не совершал.

13. Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также сведения по каждому из органов управления акционерного общества (за исключением физического лица, занимавшего должность (осуществлявшего функции) единоличного исполнительного органа управления акционерного общества, если только таким лицом не являлся управляющий) с

указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления акционерного общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены акционерным обществом в течение отчетного года, и с указанием размера расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления акционерного общества, компенсированных акционерным обществом в течение отчетного года.

В соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» решением общего собрания акционеров Общества членам совета директоров может быть выплачено вознаграждение и/или компенсированы расходы, связанные с выполнением ими своих функций в размере, установленном общим собранием акционеров Общества. Критерием установления суммы вознаграждения является степень участия каждого из членов Совета директоров, источником указанных выплат является прибыль Общества.

Общество информирует, что в течение всего периода деятельности Общества члены Совета директоров Общества отказывались от выплаты премий и компенсаций расходов по итогам отчетных периодов, выплата вознаграждения и/или компенсации расходов членам Совета директоров не производилась.

Вознаграждение членам Совета директоров в 2018 году не выплачивалось.

В связи с отсутствием в Обществе в 2018 году коллегиального исполнительного органа общества, размер вознаграждения (компенсации расходов) для этих лиц не устанавливался и не выплачивался.

Вместе с тем, в рамках развития корпоративной культуры управления и в случае стабильного финансового положения Общества. Общество вправе решением общего собрания акционеров выплачивать вознаграждение членам совета директоров. При этом уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией.

Выплаты членам Совета Директоров осуществляются в соответствии заключенными между ними и Обществом трудовыми соглашениями и формируются исходя из оклада, премий и оплаты ежегодных отпусков.

Информация о размере и видах вознаграждения, которые были выплачены Обществом члену Совета директоров (Сударикова Т.И.) в 2018 году:

Отчетная дата	Вид вознаграждения (заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, иное)	Размер вознаграждения, руб.
За 2018 год	заработная плата	553823,91

Вознаграждение директору (единоличный исполнительный орган) состоит из базовой заработной платы (должностной оклад согласно заключенному трудовому договору). Программы мотивации, стимулирования или премирования директора по итогам года, в 2018 году в Обществе отсутствовали, дополнительных вознаграждений не предусмотрено и не выплачивалось.

14. Сведения о соблюдении обществом Кодекса корпоративного поведения.

Обществом официально не утвержден Кодекс корпоративного поведения или иной аналогичный документ, однако Общество обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности общества в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах", Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

Акционеры Общества обеспечены надежными и эффективными способами учета прав собственности на акции.

Акционеры имеют право участвовать в управлении обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества на общем собрании акционеров.

Акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации об Обществе и его деятельности.

Акционеры не злоупотребляют предоставленными им правами.

Сложившаяся практика в Обществе обеспечивает равное отношение ко всем акционерам. Все акционеры имеют возможность получать эффективную защиту в случае нарушения их прав.

Единоличный исполнительный орган Общества действует в соответствии с Уставом, в строгом соответствии с действующим законодательством РФ, в том числе и в соответствии с Федеральным законом № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Кроме того, в Обществе строго соблюдается Федеральный закон о государственной тайне. В Обществе осуществляется контроль за использованием конфиденциальной и служебной информации.

Информационная политика Общества обеспечивает возможность доступа акционеров к информации об Обществе.

Акционеры имеют возможность получать полную достоверную информацию, в том числе о финансовом положении Общества, результатах его деятельности, об управлении обществом.

Органы управления Общества содействуют заинтересованности работников Общества в эффективной работе Общества.

В соответствии с требованиями Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» бухгалтерская отчетность Общества за отчетный 2018 год прошла проверку Ревизионной комиссии Общества. Достоверность данных бухгалтерского отчета подтверждена положительным заключением Ревизионной комиссии Общества (Акт ревизионной комиссии по результатам финансово-хозяйственной деятельности ЗАО «Электростальское» за 2018 год от 21 апреля 2019 г.)

15. Иная информация, предусмотренная уставом общества или иным внутренним документом общества.

Иная информация, подлежащая включению в годовой отчет о деятельности Общества, Уставом Общества и иными внутренними документами не предусмотрена.

Приложение №1
к годовому отчету ЗАО «Электростальское» за 2018 финансовый год



ИНН 5031008400
КПП 503101001 Стр. 001



Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Форма по КНД 0710099

Номер корректировки 0 Отчетный период (код) 34 Отчетный год 2018
ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЭЛЕКТРОСТ
АЛЬСКОЕ"

(наименование организации)

Дата утверждения отчетности _____
Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 01.6
Код по ОКПО 00614149
Форма собственности (по ОКФС) 16
Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 67
Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

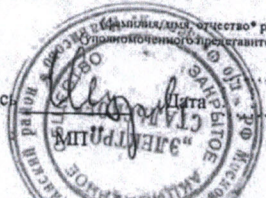
На 12 страницах с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

ШТРИНЕВ
СЕРГЕЙ
ВИКТОРОВИЧ

Подпись: _____
Имя, фамилия, отчество * руководителя (уполномоченного представителя) полностью



Наименование документа, подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа
Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) _____

на _____ страницах

в состав (отметить знаком V)

0710001	<input type="checkbox"/>	0710002	<input type="checkbox"/>
0710003	<input type="checkbox"/>	0710004	<input type="checkbox"/>
0710005	<input type="checkbox"/>	0710006	<input type="checkbox"/>

с приложением документов или их копий на _____ листах

Дата представления документа _____

Зарегистрирован за № _____

ИФНС РОССИИ

Фамилия, И. О. КОРОТКОВА Т.О. 2019 _____

Подпись: _____

* Отчество при наличии.
** При наличии.





ИНН 5031008400

КПП 503101001 стр. 002



F7E5 06E8 509C B0A7 4B3C 62B9 A29C 4B30

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 142470

Субъект Российской Федерации (код) 50

Район НОГИНСКИЙ Р-Н

Город

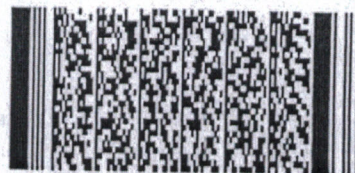
Населенный пункт (село, поселок и т.п.) ИВАНИСОВО С

Улица (проспект, переулок и т.п.)

Номер дома (владения)

Номер корпуса (строения)

Номер офиса





ИНН 5031008400

КПП 503101001 Стр. 003

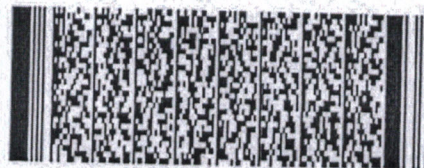


1CA9 E6D5 5094 28BF 9584 F196 F57C 031A

Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 0710001

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	АКТИВ			
			На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	
1	2	3	4	5	6	
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
	Нематериальные активы	1110	19	19		
	Результаты исследований и разработок	1120				
	Нематериальные поисковые активы	1130				
	Материальные поисковые активы	1140				
	Основные средства	1150	11844	18477	20501	
	Доходные вложения в материальные ценности	1160				
	Финансовые вложения	1170				
	Отложенные налоговые активы	1180				
	Прочие внеоборотные активы	1190				
	Итого по разделу I	1100	11864	18496	20501	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
	Запасы	1210	129	181	84	
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	82	81	6	
	Дебиторская задолженность	1230	9639	14000	197	
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	638			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	714	697	1058	
	Прочие оборотные активы	1260	0		2	
	Итого по разделу II	1200	11201	14960	1347	
	БАЛАНС	1600	23065	33456	21848	





ИНН 5031008400

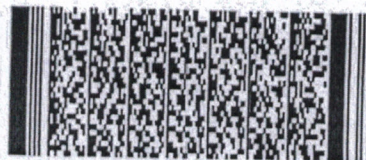
КПП 503101001 стр. 004



2091 2E40 5097 867D F60F 7E88 D56E FF62

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	229	229	229
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	43752	43752	43752
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(22407)	(11864)	(31913)
	Итого по разделу III	1300	21574	32117	12068
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			





ИНН 5031008400

КПП 503101001 стр. 005



BAC0 6AE8 5094 ACBC C0FA 7E96 200D E6BF

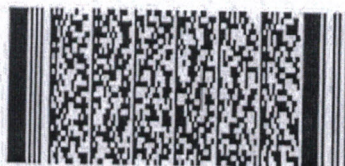
Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Засмные средства	1510	792		9740
	Кредиторская задолженность	1520	698	1339	40
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	1491	1339	9780
	БАЛАНС	1700	23065	33456	21848

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями.





ИНН 5031008400

КПП 503101001 Стр. 006



DBCE 2C3C 5099 8642 F5F7 0DAE 3C6B 70E4

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год	
1	2	3	4	5	
	Выручка ²	2110	2 209	4 515	
	Себестоимость продаж	2120	(2 987)	(3 714)	
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(778)	801	
	Коммерческие расходы	2210			
	Управленческие расходы	2220	(1 221 8)	(9 985)	
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 299 6)	(9 184)	
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 000 0		
	Проценты к получению	2320			
	Проценты к уплате	2330	(37)	(838)	
	Прочие доходы	2340	1 368	3 450 0	
	Прочие расходы	2350	(8 254)	(2 737)	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(9 919)	2 174 1	
	Текущий налог на прибыль	2410			
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421			
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430			
	Изменение отложенных налоговых активов	2450			
	Прочее	2460	(624)	(1 692)	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 054 3)	2 004 9	
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510			
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520			
	Совокупный финансовый результат периода ³	2500	(1 054 3)	2 004 9	
	СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900			
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910			

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».





**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«КПЦ «Бизнес-Аудит»**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о годовой бухгалтерской отчетности, составленной в
соответствии
с международными стандартами аудита**

ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

«ЭЛЕКТРОСТАЛЬСКОЕ»

за период с 01 января по 31 декабря 2018г.

г.Ногинск - 2019г.

ОГРН 1075031006885 ИНН 5031076584 КПП 503101001

e-mail:audit07@mail.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам закрытого акционерного общества «Электростальское»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности закрытого акционерного общества «Электростальское» (ОГРН 1025003910887, село Иванисово, Ногинский район, Московская область, 142 470), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, пояснений к бухгалтерскому балансу.

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

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита,

Аудиторское заключение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
ЗАО «ЭЛЕКТРОСТАЛЬСКОЕ» за 2018г.

а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Ильин В.В.

Квалификационный аттестат Министерства финансов России
на право осуществления аудиторской деятельности в области
общего аудита №К 004487, выдан в соответствии с Решением
Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии
Минфина России от 30.03.2000г., протокол №78 от 11.06.2003г.
(аттестат выдан в порядке обмена на неограниченный срок).
ОРНЗ 21206023007

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Консультационно-правовой центр «Бизнес-Аудит»,
ОГРН 1075031006885,
142 412, Московская область, г.Ногинск, ул.Климова, д.26
член СРО Аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 10806011864

«28» марта 2019 года