

**Бухгалтерский баланс  
на 31 Декабря 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Коммунарские электрические сети" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям / Иная Российская собственность по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма \_\_\_\_\_ форма собственности по ОКОПФ / ОКФС

Форма по ОКУД

Дата ( число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2018
46254438		
4705034158		
35.12		
12267	49	
384		

Непубличное акционерное общество

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

188321, Ленинградская обл, Гатчинский р-н, Коммунар г, Ленинградское шоссе, д. 23-А

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п3.1	Основные средства	1150	68256	69249	62283
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	62906	57383	-
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
п3.1	Строительство объектов основных средств	11505	3113	9605	-
п3.1	Приобретение объектов основных средств	11506	2237	2261	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
п3.1	Прочие внеоборотные активы	1190	23181	7385	11280
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-

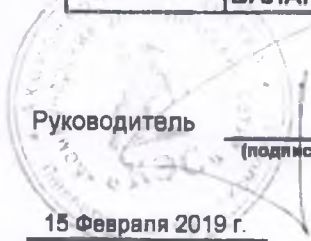
	Итого по разделу I	1100	91437	76634	73563
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
п3.7	Запасы	1210	412	1133	1052
п3.7	в том числе:				
	Материалы	12101	412	1133	1052
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	64	87
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
п3.2	Дебиторская задолженность	1230	19273	19537	8280
п3.2	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	5015	3045	3881
п3.2	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	11339	13603	4399
п3.2	Расчеты по налогам и сборам	12303	286	154	-
п3.2	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	135	18	-
п3.2	Расчеты с подотчетными лицами	12305	5	4	-
п3.2	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	2493	2713	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
	Прочие дебиторы	12311	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
п3.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1601	2489	1738
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	-	-	-

	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	126	71	200
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	126	71	200
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
п3.7	Итого по разделу II	1200	21412	23294	11357
	<b>БАЛАНС</b>	1600	112849	99928	84920



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
п3.4	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1907	1907	- 1907
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
п3.4	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	8985	5138	-
	в том числе:				
п3.4	Муниципальное имущество	13501	1291	1291	-
	Резервный капитал	1360	95	95	95
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
п3.7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	31843	33012	31117
	Итого по разделу III	1300	42830	40152	33119
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
п3.5	Кредиторская задолженность	1520	70019	59776	51801
	в том числе:				
п3.5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	22989	10282	3226
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
п3.5	Расчеты по налогам и сборам	15203	1150	(4603)	(1630)

п3.5	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1	-	318
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	666
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	1	15
п3.5	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	5189	6000	8722
п3.5	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	40690	48096	40484
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостаткам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
п3.7	Итого по разделу V	1500	70019	59776	51801
	<b>БАЛАНС</b>	1700	112849	99928	84920



Руководитель

(подпись)

Пустовалов Антон  
Викторович

(расшифровка подписи)

15 Февраля 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.

Организация Акционерное общество "Коммунарские электрические сети" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям / Иная Российская собственность по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма форма собственности по ОКОПФ / ОКФС  
Непубличное акционерное общество по ОКЕИ  
Единица измерения: тыс руб

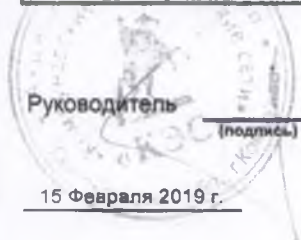
Коды		
0710002		
31	12	2018
46254438		
4705034158		
35.12		
12267	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
п3.8	Выручка	2110	56520	56896
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	56520	56896
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(37456)	(29402)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(37456)	(29402)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	19064	27294
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	19064	27294
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(18394)	(19004)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(18394)	(19004)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	670	8290
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	670	8290
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	35	4958
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	2203
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-



	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	35	2755
	Прочие расходы	2350	(117)	(2927)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	(117)	(185)
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	-	-
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	588	10321
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	588	10321
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(140)	(2064)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(422)	(31)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(13)	-
	Прочие	24603	(409)	(31)
п3.9	Чистая прибыль (убыток)	2400	28	8228

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
п3.9	Совокупный финансовый результат периода	2500	26	8226
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Пустовалов Антон  
Викторович

(расшифровка подписи)

15 Февраля 2019 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за 2018 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Коммунальные электрические сети"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным сетям

Организационно-правовая форма форма собственности

Непубличное акционерное общество Иная Российская собственность

Единица измерения тыс руб

КОДЫ		
0710003		
31	12	2018
46254438		
4705034168		
38.12		
12267	49	
384		

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.	3100	1907	-	-	95	31117	33119
<b>За 2017 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	5138	-	8226	13364
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	8226	8226
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	5138	X	-	5138
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(6331)	(6331)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(331)	(331)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(6000)	(6000)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2017 г.	3200	1907	-	5138	95	33012	40152
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	3847	-	28	3873
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	28	26
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	3847	X	-	3847
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1195)	(1195)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(1195)	(1195)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2018 г.	3300	1907	-	8985	85	31843	42830

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 Декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-



## 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3800	42390	40152	33119



Руководитель

(подпись)

Пустовалов Антон Викторович

(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.**

Организация <u>Акционерное общество "Коммунарские электрические сети"</u>	Форма по ОКУД	КОДЫ		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710004		
Вид экономической деятельности <u>Передача электроэнергии технологическое присоединение к распределительным сетям</u>	по ОКПО	31	12	2018
Организационно - правовая форма <u>Непубличное акционерное общество</u> форма собственности <u>Иная Российская собственность</u>	ИНН	46254438		
Единица измерения <u>тыс руб</u>	по ОКВЭД	4706034158		
	по ОКОПФ /ОКФС	35.12		
	по ОКЕИ	12287	49	
		384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2018 г. <sup>1</sup>	За Январь - Декабрь 2017 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	68911	83491
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	64613	79352
денежный вклад в имущество		3847	3847
прочие поступления	4119	451	292
Платежи - всего	4120	(69799)	(82740)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(37647)	(38070)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13825)	(18987)
налога на прибыль организаций	4124	(273)	(3981)
дивиденды		(2008)	(8722)
прочие платежи	4129	(16248)	(12980)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>(888)</b>	<b>751</b>

Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(888)	751
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2489	1738
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1601	2489
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Пустовалов Антон  
Викторович

(расшифровка подписи)

15 Февраля 2019 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**АО «Коммунарские электрические сети» за 2018 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Коммунарские электрические сети» (далее – «Общество») за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

**1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

Наименование: Акционерное общество «Коммунарские электрические сети»,  
сокращенно АО «КЭС».  
ИНН 4705034158,  
КПП 470501001,  
ОГРН 1064705049606  
Юридический и почтовый адрес: 188320, Ленинградская область, Гатчинский район,  
г. Коммунар, ул. Ленинградское шоссе, д. 23-а.

Согласно уставу Общество осуществляло в 2018 году три основных вида деятельности:

- 35.12.1 Передача электроэнергии;
- 35.12.2 Технологическое присоединение к распределительным электросетям;
- Прочая

Общество ведет производственную деятельность по передаче электрической энергии по сетям принадлежащим МО Город Коммунар Гатчинского муниципального района Ленинградской области. Сфера энергетики является отраслью с регулируемыми тарифами Правительством РФ на передачу электрической энергии, в частности тариф на передачу электроэнергии ежегодно устанавливается Комитетом по тарифам и ценовой политике Правительства Ленинградской области.

Общество осуществляет мероприятия по технологическому присоединению новых объектов к действующим электрическим сетям. Комплекс работ производится на основании тарифов устанавливаемых Комитетом по тарифам и ценовой политике Правительства Ленинградской области.

Общество осуществляет виды деятельности, которые предусматривают обязательное наличие свидетельств:

Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	0279811 № 0193.03-2012-4705034158-С-010, выдано 31.05.2012г. саморегулируемой организацией, некоммерческим партнерством «Балтийский строительный комплекс». Действительно без ограничения срока и территории его действия.
Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	002253 № 0477-2012-4705034158-03, выдано 05.06.2012г. саморегулируемой организацией, некоммерческим партнерством «Балтийское объединение проектировщиков». Действительно без ограничения срока и территории его действия.

Среднегодовая численность работников в Общества за отчетный период составила - 24 человека.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров. Акционерами Общества являются:



- КУМИ МО город Коммунар Гатчинского муниципального района Ленинградской области, владеющей 25,1 % акций;

- ООО «Высокое напряжение», владеющей 74,9% акций.

• Совет директоров в составе:

Председатель ООО «Высокое напряжение» - Пустовалов Виктор Михайлович;

Представитель ООО «Высокое напряжение» - Петров Андрей Александрович;

Представитель ООО «Высокое напряжение» - Пустовалов Антон Викторович;

Представитель ООО «Высокое напряжение» - Нефедов Олег Петрович;

Представитель Комитета имущества МО город Коммунар Гатчинского муниципального района Ленинградской области – Попович Виктор Викторович.

- Исполнительным органом Общества в 2018 году являлся Генеральный директор – Пустовалов Антон Викторович, назначен на должность на основании протокола от 02.11.2017г. №30.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества в составе бухгалтера Катулевской Татьяны Викторовны.

Главный бухгалтер Финогеева Ирина Николаевна.

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Жилкомсоюз КРОН», ООО «ЖКС КРОН», ИНН 7839370291, КПП 783901001, ОГРН 1079847106240

## 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г.

Общество ведет бухгалтерский учет с применением программы бухгалтерского учета «1С: ПРЕДПРИЯТИЕ». Рабочий план счетов бухгалтерского учета утвержден организацией на основе Плана счетов бухгалтерского учета, утверждаемого Министерством финансов Российской Федерации.

Основными задачами бухгалтерского учета Общества являются:

- формирование полной и достоверной информации о деятельности Общества и его имущественном положении, необходимой внутренним пользователям бухгалтерской отчетности – руководителям, учредителям, участникам и собственникам имущества организации, а также внешним – инвесторам, кредиторам и другим пользователям бухгалтерской отчетности;
- обеспечение информацией, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности для контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации при осуществлении организацией хозяйственных операций и их целесообразностью, наличием и движением имущества и обязательств, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами;
- предотвращение отрицательных результатов хозяйственной деятельности Общества и выявление внутрихозяйственных резервов обеспечения ее финансовой устойчивости.

### Способы оценки имущества

В соответствии с п. 23 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

### Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13 октября 2003 г. № 91н.

### Определение лимита стоимости ОС

Основными средствами признаются объекты стоимостью более 40000 рублей, учет указанных объектов осуществляется на счете 01.

Имущество составляющее предмет лизинга учитывается на балансе у лизингополучателя и по нему применяется ускоренная амортизация.

### Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01 и стоимостью за единицу 40 000 рублей и менее (без НДС) учитываются в составе материально-производственных запасов.

### Способ учета объектов недвижимости

По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Объекты недвижимости, права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

### Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Порядок формирования первоначальной стоимости определяется исходя из способа поступления основных средств.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.



### Способ начисления амортизации

Начисление амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов) производится линейным способом в зависимости от срока полезного использования и в соответствии с группами установленными Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 г.

### Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на проведение всех видов ремонта основных средств, отражаются в бухгалтерском учете того отчетного периода, к которому они относятся.

Расходы на модернизацию, реконструкцию относятся на увеличение первоначальной стоимости основных средств. Неотделимые улучшения в арендованное имущество являются собственностью Общества.

### Материально-производственные Запасы (МПЗ)

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- сырье, материалы и т.п., предназначенные для использования при производстве и продаже продукции, товаров, выполнении работ, оказании услуг;
- приобретенные или полученные у других лиц и предназначенные для перепродажи.

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии (в том числе внутреннем перемещении), их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

### Доходы

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей начисления налога на добавленную стоимость определяется «по мере отгрузки» товаров(работ, услуг) потребителям, для начисления налога на прибыль по методу начисления. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) отражается на счете 90.

### Расходы

Косвенные расходы, аккумулируемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются пропорционально выручке на себестоимость реализованной продукции счет 20.1 «Основное производство» (передача электроэнергии), счет 20.2 «Основное производство» (прочая деятельность), 20.3 «Основное производство» (технологическое присоединение).

Резервы предстоящих расходов и платежей, фонды специального назначения не создаются.

В течение 2008 года изменений в учетной политике не происходило.



### 3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ)

#### 3.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря 2018 г. балансовая стоимость основных средств без учета износа составила 112043 тыс. руб.; с учетом износа 67597 тыс.руб. За 2018 год начислена амортизация 6343 тыс.руб. Приобретено основных средств на сумму 2237 тыс.руб., завершено строительство и введено объектов основных средств на сумму 3113 тыс.руб., списание и выбытие основных средств не производилось.

В состав Основных средств на 31 декабря 2018 г. включены земельные участки, в сумме 659 тыс. руб.: - 612 тыс. руб.(территория вокруг административного здания); - 47,0 тыс. руб. (территория ТП-10), амортизация по которым не начисляется.

Общество проводит строительство объектов основных средств (электрических сетей) сумма стоимости оборудования составляет 6732 тыс.руб.; материалов 13397 тыс.руб.; выполненных работ 3002 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2018 г., основные средства в залоге отсутствуют.

#### 3.2 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

На 31 декабря 2018 г. долгосрочная дебиторская задолженность – договор №5/39 уступки прав участия в долевом строительстве жилого дома от 24.08.2017г. – 2493 тыс.руб. Сумма текущей дебиторской задолженности составляет 16780 тыс. руб. Основные дебиторы: ПАО «Ленэнерго» -16056 тыс.руб.; МИФНС №7 (налоги и страховые взносы) – 421 тыс.руб.; Прочие – 303 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. сумма дебиторской задолженности, выраженная в иностранной валюте, отсутствует.

#### 3.3 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Денежные средства по состоянию на 31 декабря включают:

	Остаток на 31 декабря 2018 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	1601
Депозиты	-
Итого	1601

#### 3.4 УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Размер уставного капитала Общества составляет 1 907 310 рублей.

Акционерным обществом выпущено одна тысяча обыкновенных акций номинальной стоимостью 1907 рублей 31 копейка, полностью оплачены.

- 251 акция находится в собственности Комитета по управлению имуществом муниципального образования город Коммунар Гатчинского муниципального района Ленинградской области.

- 749 находится в собственности Общества с ограниченной ответственностью «Высокое напряжение».

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных именных акций и дата государственной регистрации: 1-01-03840D от 02.11.2007 года.

В 2018 год увеличен размер добавочного капитала в виде дополнительного выпуска акций, государственный регистрационный номер 1-01-03840-D-002D от 30.10.2018г., в дальнейшем государственная регистрация приостановлена. Вклад в имущество Общества:

- денежные средства в сумме 7694 тыс.руб.;
- муниципальное имущество в сумме 1291 тыс. руб.

### 3.5 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В составе кредиторской задолженности отражены:

	По состоянию на 31.12.2018 г.
Задолженность перед поставщиками	22989
Задолженность по налогам и внебюджетными фондами	1151
Авансы полученные	40690
Прочие кредиторы	5189
<b>Итого</b>	<b>70019</b>

Основные кредиторы:

Полученные авансы от застройщиков ООО «Запстрой» - 30698 тыс. руб.; ООО «Армада» - 9523 тыс.руб.; Прочие – 478 тыс.руб.

Задолженность по аренде оборудования ООО «Высокое напряжение» - 22321 тыс.руб.

Задолженность за товары, работы, услуги ООО «ТД «ЭЛТЭХ» - 540 тыс.руб.; Прочие – 128 тыс.руб.

Задолженность по выплате дивидендов акционерам составляет 5189,2 тыс.руб.: за 2016 год – Козлякову А.А. 3894,0 тыс.руб., – КУИ МО г.Коммунар 300,0 тыс.руб.; за 2017 год – КУИ МО г.Коммунар 300 тыс.руб., – ООО «Высокое напряжение» 695,2 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками по состоянию на 31 декабря 2018 г., выраженная в иностранной валюте, отсутствует.

### 3.6 ИНФОРМАЦИЯ ПО ОБЪЕМАМ ПРОИЗВОДСТВА ОБЩЕСТВА

Объем производства Общества (передача электроэнергии) за 2018 год составил 29942 тыс.кВтчас. (38989 тыс.руб.), при минимальных потерях в сетях АО «КЭС» (менее 1%); имеется техническая возможность для подключения новых потребителей (ООО «Запстрой», ООО «Армада» и населения).

### 3.7 ИНФОРМАЦИЯ ПО АКТИВАМ И ПАССИВАМ

Актив Бухгалтерского баланса АО «КЭС» составляет: основные средства 68256 тыс. руб.; запасы (ТМЦ) 412 тыс. руб.; дебиторская задолженность 19273 тыс. руб.

Пассив Бухгалтерского баланса Общества составляет: нераспределенная прибыль на отчетную дату 31843 тыс. руб.; кредиторская задолженность 70019 тыс. руб., в том числе полученные авансы 40690 тыс. руб.

### 3.8 ИНФОРМАЦИЯ О ВЫРУЧКЕ

Выручка от продаж за анализируемый период в 2018г. составила – 56520 тыс. руб., в том числе выручка от передачи электроэнергии 2018г.– 38989 тыс. руб., технологическое присоединение – 13651 тыс.руб.; прочая – 3880 тыс.руб.

### 3.9 ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИБЫЛИ

По итогам отчетного периода чистая прибыль составила 26 тыс. руб. в том числе:

- убыток от передачи электроэнергии составил 11485 тыс. руб., отрицательный финансовый результат от основного вида деятельности (передачи электроэнергии) Общество имеет из-за роста затрат в 2018 году, тариф на передачу, установленный Лен РТК не покрывает фактических понесенных затрат за отчетный период;

- прибыль от прочей деятельности 1846 тыс.руб. из-за увеличения объемов услуг населению;



- прибыль от технологического присоединения к распределительным сетям юридических и физических лиц составила 10309 тыс.руб.

### 3.10 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В отчетном году оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами.

Взаимозависимыми лицами являются:

- КУИ МО город Коммунар с которым заключены договоры на аренду движимого имущества и нежилых помещений (зданий трансформаторных подстанций): за 2018 год начислено 1425,5 тыс.руб. арендной платы и НДС как налоговый агент 256,6 тыс.руб., арендная плата и НДС в бюджет уплачены полностью в 2018 году.

- ООО «Высокое напряжение» с которым заключены договоры на аренду движимого имущества ЖК «Новое Мурино» за 2018 год начислено 20160,0 тыс.руб.

Начислены дивиденды акционерам за 2017 год в размере 1195,2 тыс.руб.: КУИ МО г.Коммунар - 300,0 тыс. руб.; ООО «Высокое напряжение» - 895,2 тыс.руб.

В 2018 году Общество выплатило дивиденды за 2016 и 2017г.г. на сумму – 2006,0 тыс.руб.

Выплаты за 2016 год:

- Козлякову А.А. – 600,0 тыс.руб.

- КУИ МО г.Коммунар – 1206,0 тыс.руб.

Выплаты за 2017 год:

- ООО «Высокое напряжение» - 200,0 тыс. руб.

### 3.11 НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

При подготовке бухгалтерской отчетности за проверяемый период Общество исходило из допущения о том, что активы и обязательства отражены достоверно и Общество сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе продолжения своей обычной деятельности, так как у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенное сокращение деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Пустовалов А.В.

Финогеева И.Н.