

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2019
Организация	Акционерное общество "Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района"	по ОКПО	12024224		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5916031670		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	617060, Пермский край, Краснокамск г, Коммунистическая ул, д. № 18				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
Общество с ограниченной ответственностью "УРАЛЬСКАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5907020449		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1025901509215		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	58 219	58 236	59 345
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	57 182	58 076	59 282
	Оборудование к установке	11502	504	125	-
	Строительство объектов основных средств	11503	533	35	63
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 233	5 895	5 685
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	60 452	64 131	65 030
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 783	1 422	1 819
	в том числе:				
	Материалы	12101	2 783	1 422	1 819
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	26 349	18 773	10 978
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	599	285	201
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	20 144	12 802	9 433
	Прочее	12303	5 606	5 686	1 344

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 735	4 403	3 299
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	3	15
	Расчетные счета	12502	235	10	184
	Прочие специальные счета	12503	12 500	4 300	3 100
	Прочие оборотные активы	1260	61	23	14
	Итого по разделу II	1200	41 928	24 621	16 110
	БАЛАНС	1600	102 379	88 752	81 140

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	35 294	35 294	35 294
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 608)	(30 127)	(36 005)
	Итого по разделу III	1300	33 686	5 167	(710)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	378	232	231
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	378	232	231
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	8 416	1 300	-
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	8 250	1 300	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	166	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	57 970	80 995	80 746
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	51 216	77 425	76 960
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	4 678	1 960	1 983
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	968	948	891
	Расчеты по страховым взносам	15206	490	596	551
	Прочее	15207	618	66	361
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 929	1 059	874
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	68 314	83 353	81 619
	БАЛАНС	1700	102 379	88 752	81 140

Руководитель



Иванов Артур Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 февраля 2020 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация	Акционерное общество "Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района"	по ОКПО	12024224		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5916031670		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	153 843	86 857
	Себестоимость продаж	2120	(102 120)	(72 735)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	51 723	14 122
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(15 587)	(11 597)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	36 136	2 525
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	111	51
	Проценты к уплате	2330	(346)	(5)
	Прочие доходы	2340	8 885	23 456
	в том числе:			
	Доходы от аренды	2341	1 816	1 645
	Доходы от оказания прочих услуг	2342	3 868	1 079
	Прибыль прошлых лет	2343	195	2 493
	Резерв по сомнительным долгам	2344	2 962	17 656
	Прочее	2345	44	583
	Прочие расходы	2350	(8 789)	(20 358)
	в том числе:			
	Налоги и сборы	2351	1 163	1 169
	Убыток прошлых лет	2352	1 276	16 341
	Резервы по сомнительным долгам	2353	2 382	1 338
	Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу	2354	2 679	-
	Прочее	2355	1 289	1 510
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	35 997	5 669
	Налог на прибыль	2410	(7 477)	209
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(3 670)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(3 808)	209
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	28 520	5 878

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	28 520	5 878
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Иванов Артур Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2020 г.

СМ

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
			31	12	2019
Организация	Акционерное общество "Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района"	по ОКПО	12024224		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5916031670		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД 2	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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 2017 г.	3100	35 294	-	-	-	(36 005)	(711)
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	5 877	5 877
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	5 877	5 877
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	35 294	-	-	-	(30 127)	5 167
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	28 519	28 519
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	28 519	28 519
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	35 294	-	-	-	(1 608)	33 686

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(710)	5 877	-	5 167
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(710)	5 877	-	5 167
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(36 005)	5 877	1	(30 127)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(36 005)	5 877	1	(30 127)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	33 687	5 167	(710)

Руководитель



Иванов Артур Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2020 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2019
Организация	Акционерное общество "Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района"	ИНН	12024224		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	5916031670		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКОПФ / ОКФС	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	238 213	98 818
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	148 778	79 870
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 588	1 645
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	87 847	17 303
Платежи - всего	4120	(236 935)	(99 014)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(91 695)	(56 993)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24 426)	(16 124)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 175)	(46)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(118 639)	(25 851)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 278	(196)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	104	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	104	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	104	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	8 250	1 300
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	8 250	1 300
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 300)	-
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	(1 300)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	6 950	1 300
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 332	1 104
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 403	3 299
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 735	4 403
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Иванов Артур Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)



29 февраля 2020 г.

АО «КЭС КМР»
ИНН 5916031670 ОГРН 1165958089571
Адрес почтовый: 614068, г. Пермь
Ул. Плеханова, дом 1,
т. (342) 206-88-07
kkges@inbox.ru

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

Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

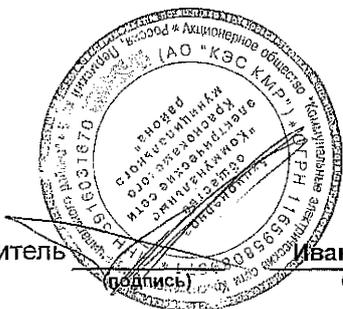
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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

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



Руководитель

(подпись)

Иванов Артур Валерьевич

(расшифровка подписи)

29 февраля 2020 г.

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.	160	3 855	(389)	(2 588)	1 038
	5250	за 2018г.	63	2 017	-	(1 920)	160
в том числе:							
Пункт коммерческого учета ПКУ 6 2ТТ/2ТН 0,5S 50/5	5241	за 2019г.	125	-	-	-	125
	5251	за 2018г.	-	125	-	-	125
Трансформатор ТМ 250/6-0,4 У/Ун-0	5242	за 2019г.	-	110	-	-	110
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-
Подстанция КТП-ПКВ-630/6/0,4	5243	за 2019г.	-	269	-	-	269
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
ТУ 22 КТП-250 кВА ул. В. Кима,1(Ахметов)	5244	за 2019г.	-	94	-	-	94
	5254	за 2018г.	-	-	-	-	-
ВЛИ-0,4 кВ от РУ-0,4 кВ ТП-116 (ПС Краснокамск Ф8)	5245	за 2019г.	-	29	-	-	29
	5255	за 2018г.	-	-	-	-	-
ТУ 71 КЛ-0,4 кВ от ТП-2 дп Банковский пер, 6	5246	за 2019г.	-	33	-	-	33
	5256	за 2018г.	-	-	-	-	-
ТУ 106 КТП-400 кВА с одним силовым трансформатором типа ТМГ-400/6/0,4 кв ул. Промышленная, 13	5247	за 2019г.	-	182	-	-	182
	5257	за 2018г.	-	-	-	-	-
ТУ 59	5248	за 2019г.	-	65	-	-	65
	5258	за 2018г.	-	-	-	-	-
КЛ-6 кВ от ТП-2 Комсомольский проспект,20 L=252м, (Пономарев)	5249	за 2019г.	35	116	-	151	-
	5259	за 2018г.	-	35	-	-	35
ТУ 134 пер. Нагорный		за 2019г.	-	8	-	-	8
		за 2018г.	-	-	-	-	-
ТУ 36,37 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-23		за 2019г.	-	4	-	-	4
		за 2018г.	-	-	-	-	-
ТУ 154 ул. Шоссейная, 29б		за 2019г.	-	4	-	-	4
		за 2018г.	-	-	-	-	-
КЛ-0,4 кВ (Захваткин)		за 2019г.	-	30	-	-	30
		за 2018г.	-	-	-	-	-
ул. Пятилетки, д11		за 2019г.	-	85	-	-	85
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Автоматическое охранно-пожарная сигнализация		за 2019г.	-	106	106	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
КТП-Г ВВ-400/6/0,4		за 2019г.	-	283	283	-	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Видеонаблюдение (Березники Толыч)		за 2019г.	-	50	-	50	-

		за 2018г.	-	-	-	-
Видеонаблюдение (Березники Нартовка))		за 2019г.	-	45	-	45
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 137 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-103 L=180m (Рынок)		за 2019г.	-	49	-	49
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 92 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-75 L=100m (Яркова)		за 2019г.	-	13	-	13
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ-21 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-102 L=45 m (Чистоусов)		за 2019г.	-	27	-	27
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 198 ВЛИ -0,4 кВ от Тп126 L=120m (Кузнецов)		за 2019г.	-	46	-	46
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 169 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-80 Промышленная 15 L=45m		за 2019г.	-	20	-	20
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 157 ВЛИ-0,4кВ от ТП-80 Осинская -55 L=160m (Севостьянова)		за 2019г.	-	17	-	17
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 173 ВЛИ-0,4 кВот ТП-22 Полевая 8/2 L=170m (Ракутин)		за 2019г.	-	15	-	15
		за 2018г.	-	-	-	-
ВЛИ-0,4кВ от ТП-33ул. Лесная L=90m (ТУ-46)		за 2019г.	-	5	-	5
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 175 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-90 Ленина,1 L=253m (Гайсина)		за 2019г.	-	29	-	29
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 142 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-45 Сосновая горка,12 L=180 m (Иванов А.В.)		за 2019г.	-	18	-	18
		за 2018г.	-	-	-	-
ВЛИ-0,4 кВ от ТП-26 L=75m (Груздев Л.Я., ул. Февральская)		за 2019г.	-	13	-	13
		за 2018г.	-	-	-	-
ВЛИ-0,4 кВ от ТП 171 L=320m (Газовая котельная Служба Заказчика)		за 2019г.	-	38	-	38
		за 2018г.	-	-	-	-
ВЛИ-0,4 кВ от ТП-22 ул. Толстого (Хазова)		за 2019г.	-	72	-	72
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 42 ВЛИ-0,4 от ТП-215 ул. СтроителейL=35m (ТУ 42 Долматов)		за 2019г.	-	25	-	25
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 76 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-80 пер Липовый,5		за 2019г.	-	13	-	13
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ-75 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-201 ул. Заводская-32		за 2019г.	-	13	-	13
		за 2018г.	-	-	-	-
КЛ-6 кВ ТЭЦ-5-РП-1 Город №1 (инвестпрограмма)		за 2019г.	-	493	-	493
		за 2018г.	-	-	-	-
ТП-54 г. Кранокамск, ул. Сосновая горка,12 (Иванов) ТУ-7		за 2019г.	-	321	-	321
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 63 ВЛИ-0,4кВ от ТП-95 (Жунев)		за 2019г.	-	15	-	15
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 97		за 2019г.	-	133	-	133
		за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 153 от ТП 44 ул. Каракулова		за 2019г.	-	36	-	36

	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 90 ВЛИ 0,4кВ от ТП-58 ул. Кольцевая L=45m (Макаров)	за 2019г.	-	18	-	18
	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 99 ВЛИ-0,4 кВ от ТП 171 Ф Радужный L=85m (Щепкова)	за 2019г.	-	9	-	9
	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 5, ТУ-43 ВЛИ-0,4кВ от ТП-42 ул. Малая L=120m(Верхоланцев, Черанева)	за 2019г.	-	60	-	60
	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 118 ВЛИ-0,4 кВт от ТП-58 Камская,56 (Меньшикова)	за 2019г.	-	26	-	26
	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 165 ВЛИ-0,4 кВ от ТП 33 L= 180m (Дробинина)	за 2019г.	-	25	-	25
	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 164 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-33 L=105m (Семеняга)	за 2019г.	-	32	-	32
	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 129 ВЛИ-0,4 кВ от ТП 24 L=90m (РЖД)	за 2019г.	-	26	-	26
	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 120 ВЛИ-0,4кВ от ТП-35 ул. Трудовая,25 Хайрулина	за 2019г.	-	155	-	155
	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 35 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-117 L=150m (Надуюлов)	за 2019г.	-	89	-	89
	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 162 ВЛИ-0,4кВ от ТП-204 поВерята Комсомольская	за 2019г.	-	11	-	11
	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 109 ВЛИ0,4кВ от ТП-58 КУСТОВ	за 2019г.	-	16	-	16
	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 34 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-85 ул. Комарова L=170m (МТС)	за 2019г.	-	56	-	56
	за 2018г.	-	-	-	-
РРУ-0,4 кВ м-н "Оптика"	за 2019г.	-	310	-	310
	за 2018г.	-	-	-	-
ТУ 40 ВЛИ-0,4 кВ от ТП-58 Речной.24 L=45 m (Бородин)	за 2019г.	-	55	-	55
	за 2018г.	-	-	-	-
УАЗ-390995 грузовой фургон, цвет белая ночь, VIN ХТТ390995D0495061, год изг. 2013	за 2019г.	-	42	-	42
	за 2018г.	-	-	-	-
КТП ул. Пушкина 2-г (Прудникова)	за 2019г.	-	-	-	-
	за 2018г.	63	-	-	63
КЛ-6 кВ ТЭЦ-5-РП-1 Город №2 (инвестпрограмма)	за 2019г.	-	-	-	-
	за 2018г.	-	1 046	-	1 046
Пункт коммерческого прибора учета э/энергии 6 кВ (г. Краснокамск, ул. Шоссейная,59)	за 2019г.	-	-	-	-
	за 2018г.	-	201	-	201
Экскаватор ЭО - 2621, год выпуска 2005, № двигателя 557055, № кузова б/н, № шасси б/	за 2019г.	-	-	-	-
	за 2018г.	-	500	-	500
Рубительная машина "Дровосек"	за 2019г.	-	-	-	-
	за 2018г.	-	109	-	109

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	493	1 046
в том числе:			
ТЭЦ-5 Фидер "Город-1"	5261	493	-
ТЭЦ-5 Фидер "Город-2"	5262	-	1 046
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	762	762	762
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	2 137	2 137	390
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Иванов Артур Валерьевич

(подпись)

29 февраля 2020 г.

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Иванов Артур Валерьевич

(расшифровка подписи)

29 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	20 081	(1 308)	221 148	12	(214 151)	(13)	(2 962)	-	3 409	-	27 077	(728)	
	5530	за 2018г.	28 627	(17 649)	122 154	-	(130 700)	-	(17 679)	-	-	-	20 081	(1 308)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	14 110	(1 308)	194 844	-	(188 082)	-	(2 962)	-	-	-	20 872	(728)	
	5531	за 2018г.	27 082	(17 649)	106 352	-	(119 324)	-	(17 679)	-	-	-	14 110	(1 308)	
Авансы выданные	5512	за 2019г.	285	-	17 870	-	(17 543)	(13)	-	-	-	-	599	-	
	5532	за 2018г.	201	-	6 953	-	(6 869)	-	-	-	-	-	285	-	
Прочая	5513	за 2019г.	5 686	-	8 434	12	(8 526)	-	(9)	-	3 409	-	5 606	-	
	5533	за 2018г.	1 344	-	8 849	-	(4 507)	-	-	-	-	-	5 686	-	
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2019г.	20 081	(1 308)	221 148	12	(214 151)	(13)	(2 962)	X	X	X	27 077	(728)	
	5520	за 2018г.	28 627	(17 649)	122 154	-	(130 700)	-	(17 679)	X	X	X	20 081	(1 308)	

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	728	728	1 308	1 308	17 649	17 649
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	728	728	1 308	1 308	17 649	17 649
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		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	82 294	184 752	201	(36 584)	-	3 409	-	66 386	
	5580	за 2018г.	80 746	122 273	2	(120 727)	-	-	-	82 294	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	75 436	98 175	-	(122 395)	-	-	-	51 216	
	5581	за 2018г.	76 536	66 040	-	(67 140)	-	-	-	75 436	
авансы полученные	5562	за 2019г.	1 989	2 846	-	(4 366)	-	-	-	469	
	5582	за 2018г.	360	2 941	-	(1 312)	-	-	-	1 989	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	2 556	45 524	5	(39 526)	-	3 409	-	5 168	
	5583	за 2018г.	2 904	25 053	-	(25 401)	-	-	-	2 556	
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2019г.	1 300	8 250	166	(1 300)	-	-	-	8 416	
	5585	за 2018г.	-	1 300	-	-	-	-	-	1 300	
прочая	5566	за 2019г.	1 013	29 957	30	(29 883)	-	-	-	1 117	
	5586	за 2018г.	946	26 939	2	(26 874)	-	-	-	1 013	
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2019г.	82 294	184 752	201	(36 584)	-	X	X	66 386	
	5570	за 2018г.	80 746	122 273	2	(120 727)	-	X	X	82 294	

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	14 268	5 007
Расходы на оплату труда	5620	26 935	23 518
Отчисления на социальные нужды	5630	8 135	6 246
Амортизация	5640	3 589	3 126
Прочие затраты	5650	64 779	46 435
Итого по элементам	5660	117 706	84 332
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	117 706	84 332

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



Руководитель

Иванов Артур Валерьевич

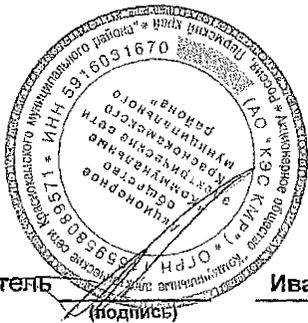
(подпись)

(расшифровка подписи)

29 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	1 059	3 038	(2 168)	-	1 929
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Иванов Артур Валерьевич

(расшифровка подписи)

29 февраля 2020 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год
АО «Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района»
ИНН 5916031670/ КПП 591601001

Данные Пояснения является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района» за 2019 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей)

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Акционерное общество «Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района», сокращенное название АО «КЭС КМР» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федерального закона Российской Федерации от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» путем реорганизации в форме преобразования Муниципального унитарного предприятия «Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района (ИНН/КПП 5916000431/591601001) на основании Постановления администрации Краснокамского муниципального района от 27.04.2016 № 235

Акционерное общество «Коммунальные электрические сети Краснокамского муниципального района», сокращенное название АО «КЭС КМР», ИНН/КПП 5916031670/591601001, зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 16 по Пермскому краю 29 июня 2016 года. (Свидетельство серия 59 № 004998830 от 29 июня 2016).

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 29 июня 2016 года, за основным государственным регистрационным номером 1165958089571 (Свидетельство серия 59 № 004998829 от 29 июня 2016).

Юридический, фактический почтовый адрес: 617060, Пермский край, город Краснокамск, ул. Коммунистическая, дом 18.

Обособленные подразделения Организация в 2019 году не имела.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.19	На 31.12.18	На 31.12.17
62	65	68

Среднемесячная зарплата 1 работника в 2019 г. составляла 26,4 тыс. рублей.

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности является услуга по передаче электрической энергии, кроме того предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

- эксплуатация систем электроснабжения;
- ремонтные и строительные работы объектов электроснабжения;
- ремонт, монтаж и наладка электротехнического оборудования;
- оказание услуг гражданам и юридическим лицам;
- выдача технических условий и согласований нового строительства, реконструкции распределительных и наружных сетей, подключенных к сетям предприятия;
- контроль за потреблением и учетом электрической энергии бытовыми потребителями и предприятиями независимо от их ведомственной подчиненности, электроснабжение которых осуществляется предприятием;
- контроль за состоянием технических средств и безопасностью эксплуатируемых электрических сетей, приборов учета и другого электрооборудования, соблюдением установленного режима потребления электроэнергии.

Для осуществления своей деятельности Обществу лицензия не требуется.

1.3. Уставный капитал. Учредители. Бенефициарные владельцы.

Уставный капитал Общества за отчетный период не изменялся.

- Уставный капитал Общества на дату составления отчетности составляет **35 294** тыс. руб.
Количество акций 35 294 403 штук (простые бездокументарные акции) полностью оплачены.
- Учредителем Общества с долей участия 100 % является ООО РСК «Развитие» (ОГРН 1155958057056, ИНН 5903116260)
- Бенефициарными владельцами по состоянию на 31.12.2019 года являются: учредители ООО РСК «Развитие» Ханьжин Григорий Петрович, Лукьяненко Светлана Владимировна.

1.4. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества за отчетный период не изменялся.

1.5. Информация об органах управления

В соответствии с уставом органами управления и контроля Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган - генеральный директор

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания.

1.6. Информация об аудиторе

Аудитором является **Общество с ограниченной ответственностью «Уральская аудиторская компания» ИНН 5907020449 КПП 5907010011**, член СРО ААС за основным регистрационным номером: 12006027898.
Юридический адрес : 614030, г. Пермь, ул. Янаульская, 35

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства в редакции приказа Минфина России от 19.04.2019 № 61н. В форме «Отчет о финансовых результатах» сравнительные показатели 2018 года указаны с учетом новых правил.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2019 год для целей бухгалтерского учета утверждена приказом № 476 от 31.12.2018 г., для целей налогового учета приказом № 477 от 31.12.2018 г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.2. Изменения и дополнения в учетной политике.

В течение отчетного периода учетная политика Общества не менялась.

2.3. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в АО «КЭС КМР» ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1С: Бухгалтерия Предприятия версия 8, ред.3.0

2.4. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Оценка

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в оценке:

- фактических расходов на приобретение НМА, а также затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию;

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены за минусом начисленной амортизации.

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

Определение срока полезного использования производится исходя из:

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Определение срока полезного использования НМА осуществляется комиссией на основании приказа директора.

В 2019 году Обществом НМА не приобретались.

По состоянию на 31.12.19 на балансе организации «Нематериальные активы» отсутствуют.

2.5. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету

«Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н, а именно:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется:

- при линейном способе - исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств включаются в составе прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость *продукции (работ, услуг) по окончании работ.*

По состоянию на 31.12.2019 года объекты основных средств на консервации не находятся.

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства» по состоянию на 31 декабря 2019 года составляет **58 219** тыс. руб.

На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
58 219	58 236	59 345

2.6. Запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

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

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Специальная одежда, независимо от срока ее использования, учитывается в составе оборотных средств.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в текущем отчетном периоде не начислялся, т.к. признаки обесценения на 31.12.2019 не выявлены.

2.7. Финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения (депозиты) учитываются в составе денежных средств и денежных эквивалентов.

2.8. Денежные средства

Структура денежных средств отраженных по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» бухгалтерского баланса Общества представлена ниже:

Наименование	На 31.12.19	На 31.12.18	На 31.12.17
Расчетные счета	235	100	184
Валютные счета			
Касса	-	3	15
Краткосрочные депозиты	12 500	4 300	3 100
Прочие денежные средства (55)			
Итого:	12 735	4 403	3 299

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной, финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

2.9. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Организацией по состоянию на 31.12.2019г. создан резерв по сомнительным долгам в размере **728,34** тыс. руб.

Дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 «Дебиторская задолженность»

На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
26 349	18 773	10 978

Кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 «Кредиторская задолженность»

На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
57 970	80 995	80 746

2.10. Краткосрочные кредиты и займы

Кредитор	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма обязательства, тыс. руб.	Остаток задолженности тыс. руб.
ООО НПФ ЭнергоСнабИнжиниринг (займ)	01.10.2019-19.11.2019	Март-ноябрь 2020 года	8 250,00	8 250,00
ООО НПФ ЭнергоСнабИнжиниринг (%% за пользование заемными средствами)		Март-ноябрь 2020 года	165,5	165,5

2.11. Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2019 резервный капитал отсутствует.

2.12. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отражена по строке 1370 бухгалтерского баланса и представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.19	На 31.12.18	На 31.12.17
Нераспределенная прибыль	(1 608)	(30 127)	(36 005)

2.13. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
1	2	3
Выручка от продаж тыс. руб.в том числе:	153 843	86 857
Услуги по передаче электрической энергии	151 330	85 982

2.14. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счета 20.1 «Основное производство» и косвенные, собираемые по дебету счетов 23 «Вспомогательные производства», 26 «Общехозяйственные расходы».

Косвенные расходы, собираемые на счете 23 распределяются по видам работ и услуг (подразделений) следующим образом:

- распределение данных расходов между видами продукции (работ, услуг) производится пропорционально выручке от реализации услуг.

Управленческие расходы собираются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2019 год	За 2018 год
1	2	3
Себестоимость продаж тыс. руб., в том числе	102 120	72 735
Услуги по передаче электрической энергии	102 120	71 871

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	14 268	5 006
Расходы на оплату труда	5620	26 935	23 518
Отчисления на социальные нужды	5630	8 135	6 246
Амортизация	5640	3 589	3 126
Прочие затраты	5650	64 779	46 436
в т.ч. компенсация потерь	5651	31 381	39 420
Итого по элементам	5660	117 706	84 332
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	117 706	84 332

2.15. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2019 и 2018 года представляют собой следующее в тыс. руб.:

Прочие доходы	2019 год	2018 год
Проценты к получению	111	51
Доходы от аренды	1 816	1 645
Доходы от оказания прочих услуг	3 868	1 079
Прибыль прошлых лет	195	2 493
Резервы по сомнительным догам	2 962	17 656
Прочее	44	583
ИТОГО Прочих доходов	8 996	23 507
Прочие расходы	2019 год	2018 год
Налоги и сборы	1 163	1 169
Убыток прошлых лет	1 276	16 341

Резервы по сомнительным долгам	2 382	1 338
Прочее	3 968	1 510
Проценты к уплате	346	
Итого Прочих расходов	9 135	20 358

2.16. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определяется, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

За 2019 год Общество получило прибыль в сумме 35 997 тыс. руб.

В результате применения различных правил признания доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете, установленных законодательством РФ возникают разницы между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью.

Согласно учетной политики Общества для целей налогообложения прибыли налоговый учет осуществляется путем отклонений от бухгалтерского учета.

Для расчета налога на прибыль:

Доходы за 2019 год по данным бухгалтерского учета составили 162 839 тыс. руб.

Доходы за 2019 год по данным налогового учета составили 162 615 тыс. руб.

Снижены доходы (прочие) на – 224 тыс. руб. в том числе:

- резерв сомнительной задолженности – 33 тыс. руб.;
- прибыль (убыток) прошлых лет – 195 тыс. руб..

Показатель	По данным бухгалтерского учета (тыс.руб.)	По данным налогового учета (тыс.руб.)	Отклонение
Выручка по обычным видам деятельности	153 843	153 843	0
Прочие доходы всего	8 996	8 772	-224
в т.ч.			
Безоговорное потребление	207	207	0
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	1 816	1 816	0
Оказание услуг	3 661	3 661	0
Прибыль(убыток) прошлых лет	195		-195
Проценты к получению (уплате)	111	111	0
Прочие внереализационные доходы	44	48	4
Резервы по сомнительным долгам	2 962	2 929	-33

Расходы за 2019 год по данным бухгалтерского учета 126 842 тыс. руб.

Расходы за 2019 по данным налогового учета составили 125 918 тыс. руб.

Расхождения в расходах между бухгалтерским учетом и налоговым приведены в таблице ниже.

Показатель	По данным бухгалтерского учета (тыс.руб.)	По данным налогового учета (тыс.руб.)	Отклонение	Примечание
Расходы по обычным видам деятельности				
Амортизация ОС	3 510	4 121	611	ВР
Спецодежда, специнструмент, спецоснастка	167	207	40	ВР
Охрана труда (матер)	535	575	40	ВР
Прочие расходы				
Прибыль (убыток) прошлых лет	1 276	1 082	-195	ВР
Резервы по сомнительным долгам	2 382	3 657	1 275	ПР
Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу	2 679		-2 679	ПР
Списание, выделенного НДС	5		-5	ПР
Штрафы, пени, неустойки	150	139	-11	ПР
		ИТОГО ПР	- 1 420	
		ИТОГО ВР	496	

Размер прибыли за 2019 год в налоговом учете составил – 36 696 тыс. руб.

Размер прибыли за 2019 год в бухгалтерском учете составил - 35 997 тыс. руб.

2.17. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц. В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

На счете 09 «Отложенные налоговые активы» по состоянию на 31.12.2019 года числятся отклонения на сумму **2 233** тыс. руб.

На счете 77 «отложенные налоговые обязательства» по состоянию на 31.12.2019 года числятся отклонения на сумму **378** тыс. руб.

2.18. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств и незавершенного строительства в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года.

По результатам инвентаризации, проведенной в период с 05 декабря 2019 года по 31 декабря 2019 года, излишек и недостачи не выявлено.

2.19. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Учетной политикой Общества предусмотрено создание резервов:

- на оплату отпусков.

Резерв на оплату отпусков начисляется ежемесячно в соответствии с установленной на предприятии методикой. Фактически начисленные суммы за отпуск относятся на уменьшение резерва. На конец отчетного года резерв на оплату отпусков составил 1 929 тыс. рублей.

2.20. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты отсутствуют.

2.21. Информация о связанных сторонах

Под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, которые способны оказывать влияние на деятельность отчитывающейся организации или на деятельность которых способна оказывать влияние отчитывающаяся организация. Такое определение дано в пункте 4 ПБУ 11/2008.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Расчеты со связанными сторонами - юридическими и физическими лицами в 2019 году:

Организация	Характер отношений	Получено услуг в 2019 году (тыс.руб.)	Оплачено услуг в 2019 году (тыс.руб.)	Сальдо на 31.12.2019 (тыс.руб.)
ООО РСК Развитие	Переуступка кредиторской задолженности ПАО Пермская энергосбытовая компания	-	-	14 714
АО Энерго-Альянс	Аренда транспортных средств без экипажа по договорам, Аренда имущества, Договор обслуживания, Договор купли-продажи ТС	1 537	264	1 350
АО Энерго-Альянс	Техническое обслуживание электросетевого имущества по договорам	264	264	-

Размер вознаграждений, выплаченных Обществом основному управленческому персоналу в 2019 году, составил 1 599,6 тыс. рублей. В 2018 году – 944,2 тыс. рублей.

2.22. Аффилированные лица

Связанными сторонами могут быть аффилированные лица (подп. «а» п. 4 ПБУ 11/2008). Определение таких лиц содержится в статье 4 Закона РСФСР от 22.03.91 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (в редакции от 26.07.2006).

Физические лица, занимающие руководящие посты в отчитываемой организации, являются для нее аффилированными лицами. К ним относятся:

- руководители (генеральный директор и иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации);
- их заместители;
- должностные лица, наделенные полномочиями ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

2.23. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

2.24. Чистые активы

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2019 года имеют положительное значение и составляют величину: 33 686 тыс. рублей.

2.25. Государственная помощь и безвозмездное получение.

В 2019 году Обществу государственная помощь не предоставлялась.

2.26. Информация о существенных рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Подход Общества к управлению рисками основывается на понимании текущей подверженности рискам, склонности к риску, а также динамики изменения рисков со временем.

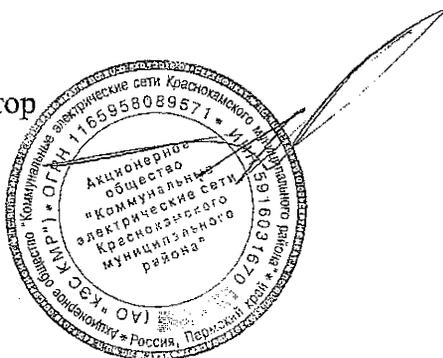
С целью управления рисками Обществом осуществляется ряд мероприятий, в т. ч.:

1. Для повышения качества принимаемых решений постоянно проводится обучение специалистов Общества в специализированных учебных центрах и непосредственно на предприятии;
2. Регулярный мониторинг изменений законодательства, судебной и административной практики; соблюдение требований законодательства и учредительных документов в процессе хозяйственной деятельности; выполнение решений гос. органов;
3. При работе с контрагентами придерживается практики индивидуального подхода, учитывая финансовое положение и специфику хозяйственной деятельности каждого из них;
4. Осуществляет планирование денежных потоков с учетом сопоставления графиков поступления денежных средств и исполнения обязательств; создает аварийные запасы материалов;
5. Проводит регулярные проверки антитеррористической защищенности персонала и производства; организует защиту от всевозможных последствий аварий, катастроф и стихийных бедствий; противоаварийные и противопожарные тренировки персонала; оформляет договоры страхования опасных производственных объектов, гражданской ответственности за причинение вреда жизни и здоровью, имуществу.

Генеральный директор

А.В. Иванов

29 февраля 2020



Handwritten signature