



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СЕВЕРО-ЗАПАДНОЕ УПРАВЛЕНИЕ
АНТИКРИЗИСНЫХ ПРОБЛЕМ»

Свидетельство о членстве в СРО ААС от 24.08.2012 № 4717
ИНН 7826742263 Тел./факс: (812)-347-59-81 www.szuap.ru e-mail: info@szuap.ru

04.03.2018 № 03-06/24

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Акционерного общества
«Санкт-Петербургские электрические сети»
ЗА 2017 ГОД**

**Санкт-Петербург
2018 год**



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СЕВЕРО-ЗАПАДНОЕ УПРАВЛЕНИЕ
АНТИКРИЗИСНЫХ ПРОБЛЕМ»**

Свидетельство о членстве в СРО ААС от 24.08.2012 № 4717
ИНН 7826742263 Тел./факс: (812)-347-59-81 www.szuap.ru e-mail: info@szuap.ru

**Членам Совета директоров АО «СПб ЭС»,
Генеральному директору ПАО «Ленэнерго» –
управляющей организации АО «СПб ЭС»**

Аудиторское заключение

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО «СПб ЭС» (ОГРН 1027810338984, Россия, 196191, Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 7, лит. А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «СПб ЭС» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Важные обстоятельства

В разделе 10 пункт 4 Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2017 год раскрыта информация об основных дебиторах и кредиторах АО «СПб ЭС». Основным дебитором АО «СПб ЭС» (39,3% задолженности) является ПАО «Ленэнерго». Основным кредитором АО «СПб ЭС» (30,32% задолженности) является ПАО «Ленэнерго». Проведение взаимных расчетов между ПАО «Ленэнерго» и АО «СПб ЭС», которые являются связанными сторонами, привело бы к существенному уменьшению статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017 «Дебиторская задолженность» и «Кредиторская задолженность» и снижению валюты бухгалтерского баланса на 31.12.2017 более чем на 3%. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Прочие сведения

В 2017 году АО «СПб ЭС» действовало в качестве доверительного управляющего в рамках договора доверительного управления №000-(Д)004222 от 01.06.2001. Подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности по результатам деятельности, осуществляемой в рамках договора доверительного управления не является предметом настоящего аудиторского заключения.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

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

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

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

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



А.В.Кочеткова

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Северо-Западное Управление Антикризисных Проблем»,
ОГРН 1027810270256,
190000, Российская Федерация, Санкт-Петербург, улица Галерная, дом 20,
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 11206028924

"07" марта 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2017
Организация	Акционерное общество "Санкт-Петербургские электрические сети"	56221463		
Идентификационный номер налогоплательщика		7826074344		
Вид экономической деятельности	Распределение электроэнергии	40.10.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерные общества / Частная собственность	12200	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	384		
Местонахождение (адрес)	196191, Санкт-Петербург г, Конституции пл, дом № 7, литера А			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
№1.1	Нематериальные активы	1110	11 525	14 406	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	25 761 268	29 789 580	27 311 039
	в том числе:				
№2.1	Основные средства в организации	11501	23 976 247	25 732 968	21 932 668
№2.2	Оборудование к установке	11502	191 505	237 467	125 851
№2.2	Приобретение земельных участков	11503	2 015	-	-
№2.2	Строительство объектов основных средств	11504	1 244 814	2 829 306	2 957 854
№2.2	Приобретение объектов основных средств	11505	2 061	8 850	7 870
№5.1	Авансы, связанные со строительством	11506	344 626	980 989	2 286 796
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	618 837	618 837	618 837
	в том числе:				
№3.1	Акции	11701	618 837	618 837	618 837
	Отложенные налоговые активы	1180	100 665	110 868	140 964
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 589	2 396	3 263
	в том числе:				
№5.1	Расходы будущих периодов	11901	1 589	2 396	3 263
	Итого по разделу I	1100	26 493 883	30 536 087	28 074 103
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
№4.1	Запасы	1210	112 011	144 634	505 131
	в том числе:				
	Материалы	12101	112 011	144 634	503 262
	Незавершенное производство	12102	-	-	1 869
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	38	372 964	17 712
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	114 699	1 417
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	-	270	-
	НДС по приобретенным услугам	12203	38	49 665	16 274
	НДС при строительстве ОС	12204	-	208 330	21

№5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 582 958	2 254 151	3 427 105
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	290 425	325 108	449 696
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2 206 523	1 815 520	2 941 696
	Расчеты по налогам и сборам	12303	6 615	60 627	767
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	79 352	52 096	33 546
	Прочие	12305	43	800	1 400
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	180 141	125 933	677 791
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	1	1
	Расчетные счета	12502	180 050	125 663	427 091
	Прочие специальные счета	12503	90	270	250 699
	Прочие оборотные активы	1260	80 382	179 797	382 632
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	-	-	-
№5.1	Расходы будущих периодов	12602	541	5 725	12 721
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12603	21 510	242	137
№5.1	Расчеты по НДС с авансов, связанных со строительством	12604	58 332	173 830	369 774
	Итого по разделу II	1200	2 955 529	3 077 479	5 010 371
	БАЛАНС	1600	29 449 413	33 613 566	33 084 474

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	35 769	35 769	35 769
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	16 299 798	16 299 798	16 299 798
	Резервный капитал	1360	8 942	8 942	8 942
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	8 942	8 942	8 942
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 534 397	7 487 852	5 098 730
	в том числе: Прибыль, подлежащая распределению	13701	3 435 666	2 389 122	1 210 658
	Итого по разделу III	1300	24 878 906	23 832 361	21 443 239
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	2 217 476	3 138 896
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	-	2 217 476	3 138 896
	Отложенные налоговые обязательства	1420	487 174	459 771	271 539
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
№5.3	Прочие обязательства	1450	45 326	3 460 310	3 280 673
	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	14501	45 326	3 460 310	3 280 673
	Итого по разделу IV	1400	532 500	6 137 557	6 691 108
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	6 736	1 343
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	-	6 736	1 343
№5.3	Кредиторская задолженность	1520	4 036 446	3 574 089	4 890 973
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 001 549	1 529 766	1 646 772
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 682 314	1 880 538	2 289 422
	Расчеты по налогам и сборам	15203	118 760	95 963	219 697
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	76	10 647	20 345
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	306	15 478	15 298
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	71	42
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	515 346
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	1 233 441	41 626	184 051
	Доходы будущих периодов	1530	1 561	1 689	1 816
	Оценочные обязательства	1540	-	61 134	55 995
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 038 007	3 643 648	4 950 127
	БАЛАНС	1700	29 449 413	33 613 566	33 084 474

Руководитель

Рюмин Андрей Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28.02.2018



7

Отчет о прибылях и убытках
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Акционерное общество "Санкт-Петербургские электрические сети"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Распределение электроэнергии
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2017
56221463		
7826074344		
40.10.3		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	4 670 775	7 888 548
№ 6	Себестоимость продаж	2120	(2 890 957)	(4 820 484)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 779 818	3 068 064
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 779 818	3 068 064
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5 223	64 004
	Проценты к уплате	2330	(114 452)	(170 322)
	Прочие доходы	2340	4 402 072	2 913 325
	Прочие расходы	2350	(4 671 935)	(2 901 630)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 400 726	2 973 441
	Текущий налог на прибыль	2410	(382 494)	(365 894)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(139 955)	(44 835)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(27 403)	(81 684)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(10 203)	(58 141)
	Прочее	2460	65 918	(97)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 046 544	2 467 625

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 046 544	2 467 625
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Рюмин Андрей Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28.02.2018

A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2017
56221463		
7826074344		
40.10.3		
12200		16
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Санкт-Петербургские электрические сети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	35 769	-	16 299 798	8 942	5 098 730	21 443 239
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 389 122	2 389 122
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
3217	-	-	-	-	-	-	-
3220	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
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
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	35 769	-	16 299 798	8 942	7 487 852	23 832 361
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 046 544	1 046 544
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 046 544	1 046 544
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	35 769	-	16 299 798	8 942	8 534 397	24 878 906

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	21 443 239	2 467 625	-	23 910 864
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(78 503)	-	(78 503)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	21 443 239	2 389 122	-	23 832 361
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	5 098 730	2 467 625	-	7 566 355
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(78 503)	-	(78 503)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	5 098 730	2 389 122	-	7 487 852
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	24 880 467	23 834 051	21 445 055



Руководитель Рюмин Андрей Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28.02.2018

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Акционерное общество "Санкт-Петербургские электрические сети"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	0710004		
Вид экономической деятельности		ИНН	31	12	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	56221463		
Акционерные общества / Частная собственность		по ОКПОФ / ОКФС	7826074344		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	40.10.3		
			12200	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 341 514	8 970 029
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 660 832	7 444 824
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 233 712	12 109
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
авансы полученные	4114	673 011	1 087 859
прочие поступления	4119	3 773 959	425 237
Платежи - всего	4120	(4 014 459)	(4 768 115)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(756 332)	(2 908 269)
в связи с оплатой труда работников	4122	(281 150)	(688 692)
процентов по долговым обязательствам	4123	(121 188)	(164 929)
налога на прибыль организаций	4124	(175 449)	(463 152)
прочие налоги и взносы	4125	(223 526)	(146 836)
прочие платежи	4129	(2 456 814)	(396 237)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 327 055	4 201 914
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 055 372)	(3 317 005)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 043 794)	(3 249 066)
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	-	(67 939)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(11 578)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 055 372)	(3 317 005)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	989 832	2 217 476
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	989 832	2 217 476
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	(3 207 308)	(3 654 242)
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	-	(515 346)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 207 308)	(3 138 896)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 217 476)	(1 436 766)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	54 207	(551 857)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	125 934	677 791
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	180 141	125 934
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Рюмин Андрей Валерьевич

(расшифровка подписи)

28.02.2018

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Санкт-Петербургские электрические сети"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	11 525	14 406	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	25 761 268	29 789 580	27 311 039
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	618 837	618 837	618 837
Отложенные налоговые активы	1180	100 665	110 868	140 964
Прочие внеоборотные активы	1190	1 589	2 396	3 263
Запасы	1210	112 011	144 634	505 131
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	38	372 964	17 712
Дебиторская задолженность*	1230	2 582 958	2 254 151	3 427 105
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	180 141	125 933	677 791
Прочие оборотные активы	1260	80 382	179 797	382 632
ИТОГО активы	-	29 449 413	33 613 566	33 084 474
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	2 217 476	3 138 896
Отложенные налоговые обязательства	1420	487 174	459 771	271 539
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	45 326	3 460 310	3 280 673
Заемные средства краткосрочные	1510	-	6 736	1 343
Кредиторская задолженность	1520	4 036 446	3 574 089	4 890 973
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	61 134	55 995
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	4 568 946	9 779 516	11 639 419
Стоимость чистых активов	-	24 880 467	23 834 051	21 445 055

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	14 406	-	-	(2 881)	-	-	-	14 406	(2 881)
	5110	за 2016г.	-	-	14 406	-	-	-	-	14 406	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2017г.	14 406	-	-	(2 881)	-	-	-	14 406	(2 881)
	5111	за 2016г.	-	-	14 406	-	-	-	-	14 406	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость			часть стоимости, списанной на расходы за период
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	-	-	-	-	
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	
	5180	за 2017г.	-	-	-	-	
	5190	за 2016г.	-	14 406	-	(14 406)	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего							
в том числе:							
Контроль и управление процессом по технологическому присоединению к электрическим сетям	5181	за 2017г.	-	-	-	-	
	5191	за 2016г.	-	14 406	-	(14 406)	

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	32 570 850	(6 837 882)	550 244	46 828	(1 789 493)	-	-	32 556 795	(8 580 548)	
	5210	за 2016г.	27 215 627	(5 282 959)	5 359 104	1 411	(1 556 334)	-	-	32 570 850	(6 837 882)	
в том числе:												
	Производственный и хозяйственный инвентарь		2 437	(2 066)	43	1 568	(78)	-	-	869	(576)	
	5201	за 2017г.	2 437	(1 932)	-	-	(134)	-	-	2 437	(2 066)	
Сооружения												
	5202	за 2017г.	19 681 406	(2 645 601)	253 385	2 447	(736 270)	-	-	19 928 700	(3 379 424)	
	5212	за 2016г.	16 298 493	(1 993 263)	3 385 780	473	(652 811)	-	-	19 681 406	(2 645 601)	
Машины и оборудование (кроме офисного)												
	5203	за 2017г.	12 074 790	(4 037 269)	292 216	37 107	(971 178)	-	-	11 819 324	(4 971 340)	
	5213	за 2016г.	10 291 246	(3 169 126)	1 783 752	133	(868 276)	-	-	12 074 790	(4 037 269)	
Офисное оборудование												
	5204	за 2017г.	133 548	(15 469)	4 478	4 111	(44 735)	-	-	133 722	(56 092)	
	5214	за 2016г.	16 093	(13 823)	117 455	-	(1 646)	-	-	133 548	(15 469)	
Транспортные средства												
	5205	за 2017г.	111 816	(54 183)	-	881	(12 726)	-	-	110 935	(66 027)	
	5215	за 2016г.	57 929	(46 092)	54 693	805	(8 896)	-	-	111 816	(54 183)	
Земельные участки												
	5206	за 2017г.	72 230	-	122	-	-	-	-	72 352	-	
	5216	за 2016г.	54 806	-	17 424	-	-	-	-	72 230	-	
Здания												
	5207	за 2017г.	494 535	(83 206)	-	712	(24 506)	-	-	490 805	(107 000)	
	5217	за 2016г.	494 535	(58 652)	-	-	(24 554)	-	-	494 535	(83 206)	
Другие виды основных средств												
	5208	за 2017г.	88	(88)	-	-	-	-	-	88	(88)	
	5218	за 2016г.	88	(71)	-	-	(17)	-	-	88	(88)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего												
	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 2017г.	3 075 623	2 730 058	(3 816 032)	(549 254)	1 440 395
	5250	за 2016г.	3 091 575	5 349 561	(6 408)	(5 359 105)	3 075 623
в том числе: незавершенные капитальные вложения	5241	за 2017г.	2 829 306	2 085 127	(3 478 883)	(190 736)	1 244 814
	5251	за 2016г.	2 957 854	4 009 609	(4 029)	(4 134 128)	2 829 306
оборудование к установке	5242	за 2017г.	237 467	15 851	(61 813)	-	191 505
	5252	за 2016г.	125 851	113 950	(2 334)	-	237 467
приобретение земельных участков	5243	за 2017г.	-	2 137	-	(122)	2 015
	5253	за 2016г.	-	17 424	-	(17 424)	-
приобретение объектов основных средств	5244	за 2017г.	8 850	626 943	(275 336)	(358 396)	2 061
	5254	за 2016г.	7 870	1 208 578	(45)	(1 207 553)	8 850

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	
		за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	17 705	366 504
в том числе:			
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	32 180 399	1 289 954	1 135 022
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	31 134	3764405823	3 764 406
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	125 304	345 471	345 471
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	618 837	-	-	-	-	(300)	618 837	-	-
	5315	за 2016г.	618 837	-	-	-	-	(300)	618 837	-	-
в том числе:											
Акции	5306	за 2017г.	618 837	-	-	-	-	(300)	618 837	-	-
	5316	за 2016г.	618 837	-	-	-	-	(300)	618 837	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	618 837	-	-	-	-	(300)	618 837	-	-
	5310	за 2016г.	618 837	-	-	-	-	(300)	618 837	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2017г.	144 634	-	2 931 041	(2 963 664)	-	-	-	-	112 011	-
	5420	за 2016г.	505 131	-	4 944 741	(5 305 238)	-	-	X	-	144 634	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	144 634	-	10 747	(43 370)	-	-	-	-	112 011	-
	5421	за 2016г.	503 262	-	124 454	(483 082)	-	-	29 130	-	144 634	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	2 920 295	(2 920 295)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	1 869	-	4 820 287	(4 822 156)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	создание (изменение) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	2 396	-	-	-	(807)	-	-	-	-	-	-	-	1 589	-
	5521	за 2016г.	3 263	-	-	-	(867)	-	-	-	-	-	-	-	2 396	-
в том числе:	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2017г.	3 263	-	-	-	(867)	-	-	-	-	-	-	-	2 396	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	3 902 894	(488 199)	14 502 931	27 811	(14 932 764)	(26 982)	(173)	(2 729 089)	-	82 926	1 115	83 275	3 557 930	(571 473)
	5530	за 2016г.	8 169 677	(2 073 281)	273 161	182 675	(4 779 950)	(173)	(173)	(2 729 089)	-	-	57 504	1 144 007	3 902 894	(488 199)
в том числе:	5511	за 2017г.	1 815 955	(435)	10 613 133	-	(10 168 777)	(199)	-	-	-	-	-	53 155	2 260 113	(53 590)
	5531	за 2016г.	5 005 997	(2 064 301)	150 399	-	(3 340 266)	(173)	(2 676 921)	-	-	-	-	613 055	1 815 955	(435)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2017г.	1 959 063	(479 136)	288 491	-	(1 036 956)	(8 042)	-	-	-	-	-	30 037	1 202 555	(509 173)
	5532	за 2016г.	3 106 618	(352)	40 007	-	(1 187 562)	-	(52 168)	-	-	-	-	530 952	1 959 063	(479 136)
Авансы выданные	5513	за 2017г.	127 876	(8 628)	3 601 307	27 811	(3 727 031)	(18 741)	-	-	82 926	1 115	83	95 262	95 262	(8 711)
	5533	за 2016г.	57 062	(8 628)	82 755	182 675	(252 120)	-	-	-	-	57 504	83	127 876	127 876	(8 628)
Прочая	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	3 905 290	(488 199)	14 502 931	27 811	(14 933 571)	(26 982)	(173)	(2 729 089)	-	82 926	1 115	83 275	3 559 519	(571 473)
	5520	за 2016г.	8 172 940	(2 073 281)	273 161	182 675	(4 780 817)	(173)	(173)	(2 729 089)	-	X	57 504	1 144 007	3 902 894	(488 199)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	571 473	571 473	488 199	488 199	4 779 623	2 073 281
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	53 590	53 590	435	435	4 770 643	2 064 301
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	509 173	509 173	479 136	479 136	352	352
прочая	5543	8 711	8 711	8 628	8 628	8 628	8 628
	5544	0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				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 2017г.	5 677 786	989 832	-	(6 622 292)	-	-	-	45 326	
	5571	за 2016г.	6 419 569	3 199 875	-	(3 941 658)	-	-	-	5 677 786	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017г.	2 217 476	989 832	-	(3 207 308)	-	-	-	2 217 476	
	5572	за 2016г.	3 138 896	2 217 476	-	(3 138 896)	-	-	-	0	
займы	5553	за 2017г.	0	-	-	-	-	-	-	0	
	5573	за 2016г.	0	-	-	-	-	-	-	0	
прочая	5554	за 2017г.	0	-	-	-	-	-	-	0	
	5574	за 2016г.	0	-	-	-	-	-	-	0	
авансы полученные	5555	за 2017г.	3 460 310	-	-	(3 414 984)	-	X	X	45 326	
	5575	за 2016г.	3 280 673	982 399	-	(802 762)	-	X	X	3 460 310	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	3 580 824	8 453 086	239 006	(8 311 481)	(6 800)	82 926	(1 115)	4 036 446	
	5580	за 2016г.	4 892 316	4 269 462	238 414	(5 761 832)	(31)	-	(57 504)	3 580 825	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	1 529 766	4 068 118	5	(4 596 288)	(52)	-	-	1 001 549	
	5581	за 2016г.	1 646 772	1 299 205	54	(1 416 234)	(31)	-	-	1 529 766	
авансы полученные	5562	за 2017г.	1 880 538	636 265	-	(827 741)	(6 748)	-	-	1 682 314	
	5582	за 2016г.	2 289 422	1 409 467	-	(1 818 351)	-	-	-	1 880 538	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	106 610	2 085 815	1	(2 155 401)	-	-	-	118 835	
	5583	за 2016г.	240 042	13 499	98	(89 525)	-	-	(57 504)	106 610	
кредиты	5564	за 2017г.	6 736	114 462	-	(121 198)	-	-	-	6 736	
	5584	за 2016г.	1 343	238 262	-	(1 232 869)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2017г.	0	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2016г.	0	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2017г.	57 174	1 662 888,00	124 538	(610 853)	-	-	-	1 233 748	
	5586	за 2016г.	714 737	547 291	-	(1 204 853)	-	-	-	57 175	
	5567	за 2017г.	0	-	-	-	-	X	X	-	
	5567	за 2016г.	0	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2017г.	9 258 610	9 442 918	239 006	(14 933 773)	(6 800)	82 926	(1 115)	4 081 772	
	5570	за 2016г.	11 311 885	7 469 337	238 414	(9 703 490)	(31)	X	(57 504)	9 258 611	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	13 620	2 095 593
Расходы на оплату труда	5620	150 920	458 145
Отчисления на социальные нужды	5630	33 487	124 983
Амортизация	5640	1 684 106	1 555 959
Прочие затраты	5650	1 008 824	585 541
Итого по элементам	5660	2 890 957	4 820 221
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	-	263
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 890 957	4 820 484

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	61 134	6 047	(20 134)	(47 047)	-
в том числе:						
оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	14 095	6 039	(20 134)	-	-
резерв на премию за ввод новых объектов	5702	47 039	8	-	(47 047)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	11 917	2436208303	2 408 296
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	5	2 396	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2017г.	5910	-	-	-	-
за 2016г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2017г.	5911	-	-	-	-
за 2016г.	5921	-	-	-	-

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

10. Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017г., подготовленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

1. Краткая характеристика деятельности АО «Санкт-Петербургские электрические сети»

Полное наименование Акционерное общество «Санкт-Петербургские электрические сети» (АО «СПб ЭС») – далее «Общество».

Адрес местонахождения: 196191, Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 7, лит. А.

Почтовый адрес: 196191, Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 7, лит. А.

Уставный капитал Общества составляет 35 769 200 (Тридцать пять миллионов семьсот шестьдесят девять тысяч двести) рублей и состоит из 357 692 (Трехсот пятидесяти семи тысяч шестисот девяносто двух) штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая, из которых 1 000 (Тысяча) штук размещена при создании Общества, 356 692 (Триста пятьдесят шесть тысяч шестьсот девяносто две) штуки в ходе дополнительной эмиссии.

Общество не имеет дочерних обществ, не относится к субъектам малого предпринимательства и подлежит обязательному аудиту. Зависимым обществом является АО «Петродворцовая электросеть» - владение обыкновенными акциями в размере 1 211 штук и 15,57% уставного капитала.

Общество в 2017 году являлось одним из крупнейших владельцев электросетевых активов на территории Северо-Западного округа.

До 1 апреля 2017 года Общество осуществляло деятельность по передаче электроэнергии на сетевом имущественном комплексе, обслуживание которого осуществляло ПАО «Ленэнерго» на основании договоров эксплуатации.

С 1 апреля 2017 года Общество фактически осуществляет следующие виды деятельности:

- по предоставлению в аренду объектов основных средств.
- по технологическому присоединению принимающих устройств (энергетических установок) потребителей к электрическим сетям (по договорам, заключенным до 03.04.2017).

Помимо указанных видов деятельности Общество осуществляло и функции доверительного управляющего электросетевым имуществом, находящимся в собственности Санкт-Петербурга на основании договора №00-(Д)004222 от 01.06.2001г.

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

В 2017 году ПАО «Ленэнерго» (входит в группу «Россети») приняло на себя обязательства по исполнению ряда договоров на технологическое присоединение, заключенных ранее с АО «Санкт-Петербургские электрические сети». Переход обязательств осуществлен в рамках консолидации электросетевых активов.

Приказом от 01.11.2016 №287/1 было определено проведение инвентаризации активов и обязательств: объектов электросетевого комплекса, прочих основных средств, товарно-материальных ценностей, незавершенного капитального строительства перед составлением годовой отчетности. Результаты инвентаризации оформлены приказами от 29.12.2016 №365 (незавершенное капитальное строительство), от 30.12.2016 №419 (товарно-материальные ценности). Результаты инвентаризации объектов основных средств электросетевого комплекса, находящихся на балансе и в зоне эксплуатационной ответственности Общества, а также прочих основных средств были утверждены приказом от 30.12.2016 №466, но из-за большого количества объектов основных средств, переданных в аренду, и отсутствия эксплуатационного персонала в зонах эксплуатационной ответственности территориальных сетевых организаций АО «ЦЭК», АО «Курортэнерго», АО «Петродворцовая электросеть» вышеуказанным приказом были продлены сроки инвентаризации оставшегося имущества до 30.07.2017.

При этом, на основании протокола Совета директоров ПАО «Ленэнерго» от 20.02.2017 №6 был заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО «СПб ЭС» управляющей организации ПАО «Ленэнерго» от 21.02.2017 №17-3690 и внесены изменения в штатное расписание приказом от 06.03.2017 №32 л/с. Обществом были проведены организационно-штатные мероприятия в сроки и порядке, предусмотренные действующим трудовым законодательством, среднесписочная численность за 2017 год составила 119,7 человек, списочная численность на 31.12.2017 – 22 человека. В связи с тем, что сотрудники, ответственные за сохранность основных средств по состоянию на 31.12.2016, были сокращены, приказом от 06.06.2017 №45 было назначено проведение расширенной инвентаризации активов и обязательств по состоянию на 01.04.2017 года.

На основании приказа «О результатах расширенной инвентаризации активов и обязательств АО «СПб ЭС» от 01.12.2017 №77, приказа «Об утверждении результатов служебной проверки АО «СПб ЭС» от 29.12.2017 №102 были выявлены недостатки по статьям:

Основные средства (счет 01) на сумму 9 925 324,06 руб.;

Оборудование (счет 07) на сумму 4 354 143,53 руб.;

Приобретение основных средств (счет 08.04) на сумму 5 262 522,38 руб.;

Строительство объектов основных средств (счет 08.03) на сумму 3 099 919,80 руб.;

Материалы (счет 10) на сумму 10 286 591,49 руб.

Итого: 32 928 501,26 руб.

Недостачи, отраженные на счете 94, были списаны в размере 11 660 796,34 руб..

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

2. Исполнительные и контрольные органы Общества на 31.12.2017г.

Совет директоров

ФИО	Должность
Магдеев Нияз Надырович	Заместитель главного инженера по технологическому развитию и инновациям ПАО «Ленэнерго», председатель Совета директоров
Филатов Станислав Николаевич	Директор по финансам ПАО «Ленэнерго»
Стефанович Николай Георгиевич	Директор филиала ПАО «Ленэнерго» «Кабельная сеть»
Бобров Александр Витальевич	На момент выдвижения: заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «СПб ЭС»
Смольников Андрей Сергеевич	На момент выдвижения: заместитель генерального директора по правовому и корпоративному управлению ПАО «Ленэнерго»

Ревизионная комиссия

ФИО	Должность
Борщева Юлия Николаевна	Аудитор отдела внутреннего аудита ПАО «Ленэнерго»
Федорова Евгения Владимировна	Начальник отдела внутреннего аудита ПАО «Ленэнерго»
Курдюмов Дмитрий Иванович	Аудитор отдела контроля и рисков ПАО «Ленэнерго»

3. Учетная политика Общества.

Учетная политика на 2017 год утверждена Приказом от 23.05.2016 №36 в редакции приказов от 24.05.2017 №40, от 20.10.2017 №61, от 25.12.2017 №98.

Основной перечень способов ведения бухгалтерского учета:

Элементы учетной политики	Принято
Проведение переоценки основных средств	Не проводится
Способ начисления амортизации	Линейный
Лимит отнесения к группе ОС, стоимость которых списывается на затраты единовременно	40 000 рублей
Способ учета объектов недвижимости, документы по которым переданы на государственную регистрацию	На отдельном субсчете к счету 01 «Основные средства»
Оценка МПЗ	По фактической себестоимости
Метод оценки материалов, списываемых в производство	ФИФО
Метод оценки финансовых вложений, не	По первоначальной стоимости единицы

АО «Санкт-Петербургские электрические сети»

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

обращающихся на рынке ценных бумаг при их выбытии	
Проведение проверки на обесценение финансовых вложений	Ежегодно
Порядок учета затрат по кредитам	В стоимости инвестиционного актива или в составе прочих расходов, исходя из условий кредитного договора
Порядок признания общехозяйственных условий (счет 26)	Пропорционально заработной плате основного производственного персонала – до 01.10.2017, с 01.10.2017 - пропорционально величине прямых затрат.
Формируются оценочные обязательства	-резерв предстоящих расходов на оплату отпусков; - резерв на премию за ввод объектов; - резерв по прочим условным обязательствам.
Создается резерв по сомнительным долгам	После инвентаризации на последнее число квартала в соответствии со ст. 266 Налогового кодекса РФ и условиями договора
Метод признания доходов	По методу начисления
Учет ведется по сегментам (в части выручки)	- Санкт-Петербург; - Ленинградская область.
Признание прочих доходов и расходов	По методу начисления

Для ведения бухгалтерского и налогового учета, а также формирования финансовой отчетности используется программа 1С: «Предприятие» на платформе 8.3. Для кадрового учета и расчета заработной платы и страховых взносов используется программа 1С «Зарплата и кадры» на платформе 8.2.

4. Основные показатели бухгалтерской отчетности.

Структура баланса

(тыс. руб.)			
Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017г., тыс. руб.	Удельный вес в валюте баланса, %
1	2	3	4
Актив			
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	1110	11 525	-
Основные средства	1150	25 761 268	87,5
основные средства в организации	11501	23 976 247	81,4
оборудование к установке	11502	191 505	-
приобретение земельных участков	11503	2 015	-
строительство объектов основных средств	11504	1 244 814	4,2
приобретение основных средств	11505	2 061	-
авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	11506	344 626	1,2
Финансовые вложения	1170	618 837	2,1
Отложенные налоговые активы	1180	100 665	0,3

84

АО «Санкт-Петербургские электрические сети»

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Прочие внеоборотные активы	1190	1 589	-
Итого внеоборотные активы	1100	26 493 883	90,0
II. Оборотные активы			
Запасы	1210	112 010	0,4
НДС по приобретенным ценностям	1220	38	-
Дебиторская задолженность	1230	2 582 958	8,8
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	180 140	0,6
Прочие оборотные активы	1260	80 382	0,3
Итого оборотные активы	1200	2 955 529	10,0
БАЛАНС	1600	29 449 413	100,0
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	1310	35 769	0,1
Добавочный капитал	1350	16 299 798	55,3
Резервный капитал	1360	8 942	-
Нераспределенная прибыль	1370	8 534 397	29,0
в том числе: прибыль, подлежащая распределению	13701	3 435 666	11,7
Итого капитал и резервы	1300	24 878 906	84,5
IV. Долгосрочные обязательства			
Отложенные налоговые обязательства	1420	487 174	1,7
Прочие обязательства	1450	45 326	0,2
Итого долгосрочные обязательства	1400	532 500	1,8
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	1520	4 036 446	13,7
Доходы будущих периодов	1530	1 561	-
Итого краткосрочные обязательства	1500	4 038 007	13,7
БАЛАНС	1700	29 449 413	100,0

Выручка и затраты

Виды деятельности	Выручка	Себестоимость	(тыс. руб.)
			Прибыль(+), убыток(-) от продаж
Передача электроэнергии	1 189 596	1 170 300	19 296
технологическое присоединение к электрической сети	1 000 971	39 707	961 264
технологическое присоединение к электрической сети на территории Санкт-Петербурга	312 395		312 395
технологическое присоединение к электрической сети на территории Ленинградской области	414		414
Аренда	1 896 523	1 369 726	526 797
Содержание уличного освещения	270 038	310 843	(40 805)
Прочие услуги промышленного характера	838	381	457
Итого	4 670 775	2 890 957	1 779 818

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Расшифровка незавершенных капитальных вложений

Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3 075 623	2 730 058	(3 816 032)	(549 254)	1 440 395
в том числе:						
незавершенное строительство	52411	2 829 306	2 085 127	(3 478 883)	(190 736)	1 244 814
приобретение основных средств	52412	8 850	629 080	(275 336)	(358 518)	4 076
оборудование к установке	52413	237 467	15 851	(61 813)		191 505

Долгосрочные финансовые вложения

Наименование показателя	На начало года		На конец периода	
	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные ФВ - всего	619 137	(300)	619 137	(300)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	619 137	(300)	619 137	(300)
в том числе:				
дочерних хозяйственных обществ	619 137	(300)	619 137	(300)

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Денежные средства и эквиваленты

№ п/п	Наименование банка	Вид счета	Номер расчетного счета	Сумма, руб.
1	СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ», г. Санкт-Петербург	расчетный	40702810555230183914	179 940 958,96
2	АО "АБ "РОССИЯ"	расчетный	40702810700000005023	7 892,45
3	Филиал ОПЕРУ ПАО Банк ВТБ в г.Санкт-Петербурге	расчетный	40702810739040000723	101 574,84
4	СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ», г. Санкт-Петербург	Бизнес счет	40702810855234000117	90 290,24
Итого				180 140 716,49

Сведения о прочих оборотных активах и прочих внеоборотных активах

Наименование актива	Счет учета	Дата начала списания актива	Дата окончания списания актива	Сумма актива на 31.12.2017г., руб.
Активы будущих периодов - всего:				2 129 772,89
в том числе:				
<i>Прочие оборотные активы (строка 1260)</i>				<i>540 805,28</i>
Платежи (взносы) по прочим видам страхования	76.01.9		До 31.12.18	23 128,94
Прочие активы будущих периодов	76.07.3		до 31.12.18	517 676,34
<i>Прочие внеоборотные активы (строка 11901)</i>				<i>1 588 967,61</i>
Программное обеспечение ПО "СИМП-РЗА"	76.07.3			304 320,00
ПО "АСУРЭО"	76.07.3	01.12.2012	30.11.2023	186 643,81
ПО "АСУРЭО"	76.07.3	21.11.2013	20.11.2024	216 060,49

АО «Санкт-Петербургские электрические сети»

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Программный комплекс MXview-250 (лицензия на 250 устройств)	76.07.3			79 898,31
Подготовка и проведение сертификации показателей качества электрической энергии в распределительных сетях	76.07.3			550 350,00
Подготовка и проведение сертификации показателей качества электрической энергии в распределительных сетях	76.07.3			251 695,00

Дебиторская задолженность

Основные дебиторы по состоянию на 31.12.2017

Наименование контрагента	Сумма дебиторской задолженности, руб.
<i>Поставщики и подрядчики</i>	
ООО "Меридиан"	322 023 584,58
ЗАО «ГСР ТЭЦ»	286 040 767,40
ООО «Петроком»	28 155 446,85
ПАО «Ленэнерго»	19 958 000,16
«Комитет по благоустройству Санкт-Петербурга»	20 561 542,00
ГУП "Водоканал Санкт-Петербурга"	18 182 800,29
ПАО «ФСК ЕЭС»	15 784 430,23
<i>Покупатели и заказчики</i>	
ПАО «Ленэнерго»	955 209 640,99
АО «ЛЭСР»	944 000 000,00
АО «Курортэнерго»	86 593 693,69
ООО «Спутник»	61 931 364,15
ОАО «Талион»	49 955 044,00
АО СКВ СПб	45 203 567,15
ООО «Планета»	42 748 700,37
АО «ПЭС»	28 953 127,80
<i>Прочие дебиторы</i>	
ПАО «Ленэнерго»	39 380 911,37

АО «Санкт-Петербургские электрические сети»

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период		На конец периода
Наименование	Код		Создание резерва	Списание резерва	
1	2	3	4	5	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310	435	53 155	-	53 590
в том числе:					
<i>по передаче электроэнергии</i>	7311				
<i>по техприсоединению</i>	7312		53 155	-	53 155
<i>по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса</i>	7313				-
<i>по перепродаже электроэнергии и мощности</i>	7314				-
<i>по доходам от аренды</i>	7315	-	-	-	-
<i>прочие</i>	7316	435			435
Авансы выданные	7330	479 136	30 036		509 172
Прочая дебиторская задолженность	7320	8 628	83		8 711
Итого	7300	488 199	83 274	-	571 473

Кредиторская задолженность

Основные кредиторы по состоянию на 31.12.2017:

Наименование контрагента	Сумма кредиторской задолженности, руб.
<i>Поставщики и подрядчики</i>	
ПАО «Ленэнерго»	259 527 654,56
АО «ПЭС»	208 401 994,57
ПАО «Ленэнерго» филиал «Пригородные электрические сети»	162 259 375,26
ООО «СевЗапЭнергоСтрой»	96 262 602,75
ООО «Меридиан»	78 504 167,59
ООО «ЛСР. Недвижимость-СЗ»	53 088 569,93
ООО «Питерэнергомаш»	47 802 974,31
ООО «Пулково-28»	43 883 610,00
ООО «Развитие территорий»	39 577 556,61
ООО «Селена Монтаж»	30 172 872,13

АО «Санкт-Петербургские электрические сети»

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

ООО «ПетростройРитм»	27 940 316,47
ООО «ЭТИ Групп»	25 582 865,50
<i>Покупатели и заказчики</i>	
ФГБУ "ДСР СЗФО"	350 000 000,00
Комитет по развитию транспортной инфраструктуры Санкт-Петербурга Правительства Санкт-Петербурга	131 661 034,17
АО "Оборонэнерго"	113 524 553,33
АО "СКВ СПб"	99 574 016,58
Комитет по строительству	97 669 718,03
АО СК "РосСтрой"	91 645 337,56
ООО "ГЛАВСТРОЙ-СПБ"	85 738 337,46
ООО "Газпром трансгаз Санкт-Петербург"	83 309 208,80
ООО "ЛСР. Недвижимость-СЗ"	77 144 411,71
ФКП "УПРАВЛЕНИЕ ЗАКАЗЧИКА КС МИНОБОРОНЫ РОССИИ"	65 357 285,40
ПАО "РОСТЕЛЕКОМ"	63 336 094,38
ООО "Авиа Групп Норд"	59 473 787,70
<i>Прочие кредиторы</i>	
ПАО «Ленэнерго»	1 218 418 656,13

В свод просроченной задолженности не включена кредиторская задолженность управляющей организации ПАО «Ленэнерго» по договорам оперативно-эксплуатационного обслуживания на сумму 206 146 524,31 руб..

Расшифровка прочих доходов/расходов

(тыс. руб.)

Показатель		За 2017 год
Наименование	Код	
1	2	
Прочие доходы всего	8000	4 402 072
в том числе:		
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	520 000
От реализации МПЗ	8003	284 698
От реализации других активов	8007	3 485 775
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8009	41
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	27 558
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	6 812
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	1 566
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	127

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	47 047
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	13 086
Прочие	8035	15 362
Прочие расходы всего	8100	(4 671 935)
в том числе:		
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(505 262)
От реализации МПЗ	8103	(4 536)
От реализации других активов	8107	(3 756 085)
Другие налоги	8108	(40 102)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(185)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(83 275)
Выбытие активов без дохода	8116	(6 156)
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(708)
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(30)
Убыток до 01.01.2014 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(474)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(124 264)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(21)
Невозмещаемый НДС	8127	(5 744)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	(2 045)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(7 608)
Судебные издержки	8132	(2 502)
Хищения, недостачи	8133	(30 545)
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(980)
Прочие	8145	(101 413)
Проценты к получению		5 223
Проценты к уплате		(114 452)

Налоги

До 01.01.2017 года Общество применяло в соответствии с законом Санкт-Петербурга от 14.07.1995 № 81-11 "О налоговых льготах" льготная ставка налога 0 % по налогу на имущество и пониженную ставку по налогу на прибыль в части налога, уплачиваемого в бюджет Санкт-Петербурга. 01.04.2017 года АО «Санкт-Петербургские сети» (АО «СПб ЭС») заключило договор аренды электросетевого имущества с ПАО «Ленэнерго», соответственно произошло отчуждение объектов основных средств, включенных в расчет общей суммы вложений. При этом, сумма вложений стала менее 800 млн. руб. до истечения пяти лет после возникновения права на освобождение от уплаты налога на имущество организаций.

АО «Санкт-Петербургские электрические сети»

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

В связи с этим по налогу на прибыль произведен пересчет входящего сальдо по отложенным активам и обязательствам со ставки 15,5% на ставку 20%.

Сумма пересчета налога отнесена на нераспределенную прибыль прошлых лет.

(тыс.руб.)

	Остаток на 01.01.2017 г. по ставке 15,5%	Сумма пересчета, увеличивающая прибыль прошлых лет	Сумма пересчета, уменьшающая прибыль прошлых лет	Остаток на 01.01.2017 г. по ставке 20%
<i>Отложенный налоговый актив</i>				
Основные средства	524	152		676
Внеоборотные активы	125		125	
Доходы будущих периодов	262	76		338
Оценочные обязательства и резервы	6 253	6 049		12 302
Резервы сомнительных долгов	75 658	21 894		97 552
ИТОГО:	82 823	28 171	125	110 868
<i>Отложенное налоговое обязательство</i>				
Основные средства	350 996		106 131	457 127
Внеоборотные активы	647		30	677
Материалы	1 521		441	1 962
Резервы сомнительных долгов	55	55		
Недостачи и потери	3		1	4

АО «Санкт-Петербургские электрические сети»

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

ИТОГО:	353 223	55	106 603	459 770
---------------	----------------	-----------	----------------	----------------

Влияние указанных изменений на показатели 2016 года в бухгалтерской отчетности за 2017 год:

Бухгалтерский баланс:

Наименование показателя	Код	По состоянию на 31.12.2016 в бухгалтерской отчетности за 2016 год, тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2016 в бухгалтерской отчетности за 2017 год, тыс. руб.
Отложенные налоговые активы	1180	82 823	110 868
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 566 355	7 487 852
в том числе: прибыль, подлежащая распределению	13701	2 467 625	2 389 122
Отложенные налоговые обязательства	1420	353 223	459 771

Налогообложение прибыли

Показатель	Код	(тыс. руб.)
		За 2017 год
1	2	3
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	1 400 726
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	1 400 726
Постоянные разницы	6711	699 776
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(51 015)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(137 015)
Налоговая база	6714	1 912 472
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	346 072
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	280 145
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	(139 955)
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	(37 606)
в том числе:		
изменение отложенного налогового актива	67231	(10 203)
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(27 403)
Текущий налог на прибыль	6724	(382 494)

АО «Санкт-Петербургские электрические сети»

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	65 927
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	(9)
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	1 046 544

Информация о бенефициарных владельцах

№	ИНН	ОГРН	Наименование/ ФИО	Адрес регистрации	% владения от УК	Руководитель/ участник/ акционер/ бенефициар
1.	7803002209	1027809170300	ПАО "Ленэнерго"	196247, Санкт-Петербург, пл. Конституции, дом 1	100%	Акционер АО «СПб ЭС» Исполняющий обязанности генерального директора Бердников Роман Николаевич С 12.01.2018 – Рюмин Андрей Валерьевич
2.	7728662669	1087760000019	ПАО "Россети"	121353, г. Москва, ул. Беловежская, д.4	67,48%	Акционер ПАО «Ленэнерго»
3.	7832000076	1027809244561	Санкт-Петербург в лице КИО	191060, г. Санкт-Петербург, Смольный	28,8%	Акционер ПАО «Ленэнерго»
4.	7710723134	1087746829994	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	г. Москва, Никольский пер., 9	88,04%	Акционер ПАО "Россети"
5.	н/д	н/д	Генеральный директор Ливинский Павел Анатольевич			Руководитель ПАО "Россети"

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Информация об аффилированных лицах

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Смольников Андрей Сергеевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	----	----
2	Филатов Станислав Николаевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	----	----
3	Магдеев Нияз Надырович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	----	----
4	Стефанович Николай Георгиевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	----	----
5	Бобров Александр Витальевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	----	----
6	Ерошенко Константин Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	----	----
7	Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»	Основание 1: Лицо имеет право распоряжаться более 20 процентами голосующих акций акционерного общества Основание 2: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное	100	100

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

		общество. Основание 3: Лицо осуществляет полномочий единоличного исполнительного органа Общества		
8	Открытое акционерное общество «Объединенная энергетическая компания»	<i>Акционерное общество</i> имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	----	----
9	Акционерное общество «Петродворцовая электросеть»	Основание 1: <i>Акционерное общество</i> имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. Основание 2: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	----	----
10	Бердников Роман Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	---	---
11	Публичное акционерное общество «Российские сети»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	----	----
12	Ливинский Павел Анатольевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой	----	----

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

		принадлежит акционерное общество		
13	Акционерное общество «Ленэнергоспецремонт»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	----	----
14	Акционерное общество «Царскосельская энергетическая компания»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	----	----
15	Акционерное общество «Курортэнерго»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	----	----
16	Акционерное общество «Энергосервисная компания Ленэнерго»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	----	----
17	Тарноруцкая Вероника Викторовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	----	----
18	Пешкуров Вадим Ильич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	----	----
19	Каленюк Егор Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	----	----

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Операции со связанными сторонами

№ п/п	Характер отношений со связанным и сторонами	Полное наименование юридического лица - связанной стороны	Виды операций со связанными сторонами	Договор	Объем операций каждого вида, за 2017г., тыс. руб	Оплачено за 2017г., тыс. руб	Задолженность за 2017 г., тыс. руб.
1	Акционер, 100%	Публичное акционерное общество «Ленэнерго»	Услуги по передаче электроэнергии	08-541 от 01.01.2008	1 038 704	2 486 302	-
2	Акционер, 100%	Публичное акционерное общество «Ленэнерго»	Аренда	№ 17-12584 от 21.08.2017; № 17-12634 от 29.08.2017; № 17-12720 от 05.09.2017; № 17-19364 от 27.12.2017; № 17-19503 от 29.12.2017; № 17-220 от 09.01.2017; № 17-226 от 09.01.2017; № 17-246 от 09.01.2017; № 17-251 от 09.01.2017; № 17-5262 от 03.04.2017; № 17-7967 от 08.08.2017	2 151 112	1 531 946	619 166

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

3	Акционер, 100%	Публичное акционерное общество «Ленэнерго»	Прочие доходы	Соглашение о возмещении понесенных затрат № 17-15002; № 17- 15005; № 17-15013; № 17-15015; № 17- 15019; № 17-152; № 17-15472; № 17- 15473; № 17-15474; № 17-15475; № 17- 15477; № 17-15478; № 17-15480; № 17- 15481; № 17-15482; № 17-15483; № 17- 15484; № 17-15485 ; № 17-15487 ; № 17- 15488 ; № 17-15535 ; № 17-16032 ; № 17- 16034 ; № 17-16646 ; № 17-16652 ; № 17- 16653 ; № 17-16655 ; № 17-16658 ; № 17- 16659 ; № 17-16666 ; № 17-16667 ; № 17- 16668 ; № 17-16669 ; № 17-16671 ; № 17-16672 ; № 17- 16673 ; № 17-16674 ; № 17-16675 ; № 17-16677; № 17- 16678 ; № 17-16680 ; № 17-16683 ; № 17-16686; № 17- 16689 ; № 17-17961 ; № 17-17962 ; № 17-17963 ; № 17- 17964 ; № 17-17966 ; № 17-17967 ; № 17-17969 ; № 17- 17970; № 17-17971 ; № 17-17973 ; № 17- 17978 ; № 17-17979 ; № 17-17980 ; № 17-17981 ; № 17- 17982 ; № 17-17984 ; № 17-17985 ; № 17-17986 ; № 17- 17991 ; № 17-18191; № 17-18192 ; № 17- 18194 ; № 17-18195 ; № 17-18197 ; № 17- 18212 ; № 17-18213 ; № 17-18216; № 17- 18217 ; № 17-18218 ; № 17-18219 ; № 17-18220 ; № 17- 18222 ; № 17-18223 ; № 17-18224 ; № 17-18226 ; договор	4 118 757	3 777 792	340 965
---	-------------------	---	------------------	---	-----------	-----------	---------

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

				№ 17-2037 от 09.01.2017; № 17-12584 от 21.08.2017; № 17-12634 от 29.08.2017; № 17-220 от 09.01.2017; № 17-226 от 09.01.2017; № 17-246 от 09.01.2017; № 17-251 от 09.01.2017; № 17-7967 от 08.08.2017			
4	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	Акционерное общество «Курортэнерго»	Аренда	066/15/С от 24.06.2015; 068/15/С от 22.06.2015	29 841		29 841
5	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	Акционерное общество "Ленэнергоспецремонт"	Доходы, связанные с реализацией основных средств	№ 17-19313 от 21.12.2017; № 17-19314 от 21.12.2017; № 17-19315 от 21.12.2017; № 17-19316 от 21.12.2017;	613 600		613 600
6	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	Акционерное общество "Ленэнергоспецремонт"	Доходы, связанные с прочего имущества	№ 17-19308 от 21.12.2017	330 400		330 400

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

События после отчетной даты

01 января 2018 года была произведена мена имуществом с Санкт-Петербургским унитарным предприятием "Ленсвет" на основании договора от 15.09.2017 № 17-6476 на сумму 8 035 800,00 руб.

С 12 января 2018 года на основании решения Совета директоров ПАО «Ленэнерго» (Протокол от 28.12.2017 №18) к обязанностям генерального директора ПАО «Ленэнерго» - управляющей организации АО «СПб ЭС» приступил Рюмин Андрей Валерьевич.

Участие Общества в арбитражных спорах

№ дела	Истец	Ответчик	Информация о судебном деле	Примечание
A56-84602/2016	АО "СПб ЭС"	ООО "Норд-Вест Энерго-Кабель" Сумма иска 390 852 354,31 руб.	о взыскании пени штрафа и суммы неосновательного обогащения за пользование чужими денежными средствами по договору	Судебное заседание отложено на 04.04.2018
A56-18086/2017	АО "СПб ЭС"	ООО "ЛСР. Недвижимость-Северо-Запад" Сумма иска 7 477 992,97 руб.	взыскание неустойки по договору от 01.01.2015 №001/15/С	Решение суда первой инстанции от 26.06.2017: Взыскать неустойку 1 200 000,00 руб. расходы по оплате госпошлины 60 349 руб.
A56-20265/2017	АО "СПб ЭС"	АО "Электроцентромонтаж" Сумма иска 5 548 552,79руб.	О взыскании неосновательного обогащения и процентов за неправомерное пользование денежными средствами по договору подряда от 05.07.2013 № 36/13	Судебное заседание отложено на 02.03.2018
A56-20258/2017	АО "СПб ЭС"	ООО "Энергомонтаж" Сумма иска 2 371 706,19 руб.	О взыскании убытков в размере стоимости невозвращенного имущества	Решение суда первой инстанции от 21.08.2017: взыскать убытков 2 371 706 руб. 19 коп., расходов по оплате госпошлины 34 589 руб..
A56-20256/2017	АО "СПб ЭС"	ООО "ЭнергоЦентр СПб"	о взыскании неосновательного обогащения	Решение суда первой инстанции от 10.07.2017: взыскать

АО «Санкт-Петербургские электрические сети»

Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

		Сумма иска 7 413 992,03руб.		неосновательное обогащение в размере 7 413 992 руб. 03 коп., 60 070 руб. 00 коп. расходов по оплате государственной пошлины
A56-11421/2017	АО "СПб ЭС"	ООО "ПитерЭнергоМаш" Сумма иска 21 989 368,18руб.	о взыскании договорной неустойки	Рассматривается в апелляционной инстанции
A56-37716/17	ООО "ПетроЭнергоКомплект"	АО "СПб ЭС" Сумма иска 162 354 073,49	О взыскании задолженности	Решение суда первой инстанции от 12.11.2017: взыскать 22 757 569 руб.44коп. задолженности и неустойки.

Руководитель



Рюмин Андрей Валерьевич

Гривина и
прицепено тано

55 / прицепено тано /

тано

Гривина