

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К бухгалтерскому балансу ОАО «ПЭС»
за 2013 год

1. Сведения об организации

Открытое акционерное общество
«Петродворцовая электросеть»

ИНН/КПП

7819001031/783450001

Зарегистрировано

Свидетельство о государственной регистрации
юридического лица № 003772669 серия 78

ОГРН

№ 1027808911976 от 11.10.2002г.

Адрес:

198510, Российская Федерация, Санкт-Петербург,
г. Петродворец, ул. В. Дубинина, дом 9.

Коды учета ОАО «ПЭС» в ЕГРПО:

Таблица №1

Коды	Расшифровка кодов	ОК ТЭИ	№ кода	Комментарий
ОКПО	Общероссийский классификатор предприятий и организаций		03282499	---
ОКАТО	Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления		40290501000	г. Санкт-Петербург, Петродворцовый, Петергоф.
ОКОГУ	Общероссийский классификатор органов государственной власти и управления		49001	Хозяйственные общества, образованные из государственных предприятий, объединений государственных предприятий
ОКФС	Общероссийский классификатор форм собственности		42	Смешанная Российская собственность с долей собственности субъектов РФ
ОКОПФ	Общероссийский классификатор организационно-правовых форм		47	Открытые акционерные общества
ОКВЭД	Общесоюзный классификатор видов экономической деятельности	Основной вид деятельности	40.10.2	Передача электроэнергии
		Дополнительные виды деятельности	31.10.9	Предоставление услуг по монтажу, ремонту, техническому обслуживанию и перемотке электродвигателей, генераторов и трансформаторов
			31.20.9	Предоставление услуг по монтажу, ремонту, техническому обслуживанию электрической распределительной и регулирующей аппаратуры
			31.62.9	Предоставление услуг по монтажу, ремонту, техническому обслуживанию прочего электрооборудования, не включенного в другие группировки

	40.10.3	Распределение электроэнергии
	40.10.5	Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей
	45.21.4	Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы
	45.31	Производство электромонтажных работ

Среднестатистичная численность работников предприятий - 303 чел.

Численность работников бухгалтерии – 7 чел.

Высший руководящий орган общества – собрание акционеров.

Осуществляет общее руководство обществом – совет директоров.

Члены Совета директоров:

**Состав совета директоров Общества с 18.06.2012 г.
(протокол заседания внеочередного общего собрания акционеров № ГОСА-12 от 18.06.12 г.)**

1.	Сизов Андрей Андреевич	Комитет по энергетике и инженерному обеспечению СПб, Заместитель председателя.
2.	Кужушкин Владимир Александрович	Комитет по энергетике и инженерному обеспечению СПб, Заместитель председателя.
3.	Розова Евгения Евгеньевна	Комитет по энергетике и инженерному обеспечению СПб, Заместитель председателя.
4.	Луняк Алексей Николаевич	Комитет по управлению городским имуществом Санкт-Петербурга, Начальник Управления экономической и инвестиционной политики
5.	Самогалин Викторovich	ОАО «Петродворцовая электросеть», генеральный директор
6.	Милютин Сергей Иванович	ОАО «Петродворцовая электросеть», главный инженер
7.	Петухов Андрей Викторович	ОАО «Петродворцовая электросеть», директор по строительству

Состав совета директоров Общества с 28.06.2013 г.

1.	Синкин Дмитрий Борисович	Независимый директор
2.	Кужушкин Владимир Александрович	Комитет по энергетике и инженерному обеспечению СПб, Заместитель председателя.
3.	Розова Евгения Евгеньевна	Комитет по энергетике и инженерному обеспечению СПб, Заместитель председателя.

4.	Козельский Вилоргович	Владислав	Комитет по управлению городским имуществом Санкт-Петербурга, Начальник Управления
5.	Самогалин Викторович	Владимир	ОАО «Петродворцовая электросеть», генеральный директор
6.	Милнотин Сергей Иванович		ОАО «Петродворцовая электросеть», главный инженер
7.	Петухов Андрей Викторович		ОАО «Петродворцовая электросеть», директор по строительству

Исполнительный орган

Генеральный директор

Самогалин Владимир Викторович

*Основание - протокол № 5 от 02.11.11г. заседания
Совета директоров ОАО «ПЭС». Трудовой контракт до
03.11.16.*

**Лицо, ответственное
за составление бухгалтерской
отчетности**

Соколова Инна Алексеевна

Основание – приказ № 0033 от 09.12.02г.

Открытое акционерное общество «Петродворцовая электросеть», создано Комитетом по управлению городским имуществом мэрии Санкт-Петербурга – территориальным агентством Госкомимущества РФ (решение от 13.12.1994г.) путем реорганизации «Государственного Петродворцового предприятия электрических сетей» в соответствии с Законом РФ «О приватизации государственных и муниципальных предприятий в РФ» и иными нормативными актами РФ.

Общество является правопреемником прав и обязанностей «Государственного Петродворцового предприятия электрических сетей», в пределах, определенных в Плане приватизации от 13 декабря 1994 года.

Общество зарегистрировано Решением Регистративной Палаты Санкт-Петербурга № 13404 от 20.12.1994года. Свидетельство о государственной регистрации № 9327.

Общество является коммерческой организацией. Основной целью создания Общества является получение прибыли.

Основными видами деятельности Общества в соответствии с его учредительными документами (новая редакция Устава от 11.02.2009 года) **являются:**

- передача и распределение электрической энергии по электрическим сетям;
- технологическое присоединение энергопринимающих устройств (энергопринимающих установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям;
- предоставление услуг по наружному освещению магистралей и улиц;
- эксплуатация и техническое обслуживание электрических сетей, сетей наружного освещения и электроустановок потребителей;
- монтаж, наладка и ремонт энергообъектов, электроэнергетического оборудования и электроустановок потребителей;

- проектирование и строительство, реконструкция, модернизация, капитальный ремонт электрических сетей и сооружений на них, и сетей наружного освещения;
 - эксплуатация автокранов и автовышек в порядке, установленном действующим законодательством РФ;
 - инжиниринг;
 - выдача технических условий на присоединение электрической мощности в электрических сетях;
 - выдача технических условий на разработку проектов по новому строительству, реконструкции, модернизации и капитальному ремонту электрических сетей и сетей личного освещения;
 - проведение авторского и технического надзора за новым строительством и капитальным ремонтом электрических сетей и сетей личного освещения;
 - согласование проектной документации на новое строительство и реконструкцию электрических сетей и сетей личного освещения;
 - строительство и эксплуатация жилых домов в порядке, установленном действующим законодательством РФ;
 - строительство и эксплуатация объектов промышленного и гражданского назначения;
 - изготовление и реализация оборудования и конструкций для сетей электрооснабжения и наружного освещения, изготовление и реализация товаров народного потребления и электрических материалов;
 - предоставление инженерных, информационных, консультационных и транспортных услуг физическим и юридическим лицам;
 - торгово-закупочная и посредническая деятельность;
- Общество вправе осуществлять иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ, направленные на достижение уставных целей.

Новая редакция Устава принята в целях приведения его в соответствие с ФЗ РФ «Об акционерных Обществах» и утверждена Решением Общего собрания акционеров ОАО «Петродворцовая электросеть» (протокол № ВОСА-09 от 11.02.2009 года).

Уставный капитал Общества составляет **10 370** (десять тысяч триста семьдесят) рублей, который разделен на 10 370 акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль, в том числе:

- Акции обыкновенные – 7 777
- Акции привилегированные – 2 593

На момент утверждения текущей редакции Устава Общества все акции полностью оплачены.

Согласно реестру владельцев ценных бумаг по состоянию на 15.05.2012 года **количество акционеров составляет 131**, из них:

- *юридических лиц* - 2,
- Комитет по управлению городским имуществом мэрии Санкт-Петербурга – 6232 штук акций – 60,1% уставного капитала;
- ОАО «Санкт-Петербургские электрические сети» - 2965 штук акций – 28,6% уставного капитала;
- *физических лиц* – 129,
- 1173 штук акций- 11,3% уставного капитала.

Держателем реестра акционеров является ЗАО «ВТБ Регистратор» Северо-западный филиал, 197342, СПб, ул. Белосстровская, д.28.

В отчетном периоде организация осуществляет лицензируемые виды деятельности и имеет следующие **лицензии, свидетельства и сертификаты:**

Таблица №2

№ п/п	Работа (услуга)	Номер	Начало срока действия	Окончан не срока действия	Орган, выдавший документ
<i>Свидетельства</i>					
1.	О регистрации опасных производственных объектов в государственном реестре опасных производственных объектов в соответствии с Федеральным законом «О промышленной безопасности опасных производственных объектов»	А19-00088	21.04.10	21.04.15	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору. Северо-Западное управление Федеральной службы.
2.	О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	0335.02-2010-7819001031-С-054	25.11.10	без	НП содействия развитию качества и безопасности выполнения строительных работ «Саморегулируемое общество «Инжспецстрой-Электроэнергострой»
3.	О допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	0335.01-2010-7819001031-С-054	08.04.10	без	НП содействия развитию качества и безопасности выполнения строительных работ «Инжспецстрой»
4.	О допуске к определенному виду или видам работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	0138.01-2011-7819001031-П-096	27.01.11	без	НП содействия развитию качества и безопасности архитектурно-строительного проектирования «Саморегулируемое общество «Инжспецстрой-Проект»
5.	Право осуществлять деятельность по проведению энергетического обследования в соответствии с Федеральным законом РФ от 23.11.09г. № 261-ФЗ»	046-2011	01.04.11	без	СРО НП «Объединение участников рынка энергетического обследования и энергообслуживания «Энергоэффективность, энергосбережение, энергобезопасность»
<i>Сертификаты соответствия</i>					
6.	Электрическая энергия, отпускаемая ОАО «ПЭС» из центров питания ПС-39Т1,6кВ –ТП... ПС-23 6кВ-ТП..., ПС-223 6кВ-ТП...	РОСС RU.АА10. В00028	10.12.12	10.12.15	Автономная некоммерческая общество «Центр сертификации топливно-энергетических ресурсов»
7.	Электрическая энергия, отпускаемая ОАО «ПЭС» из центров питания ПС-154 10кВ –ТП... ПС-514 10кВ-ТП..., ПС-196 6кВ-ТП..., ПС-65 6кВ-ТП...	РОСС RU.АА10. В00033	01.11.13	01.11.16	Автономная некоммерческая общество «Центр сертификации топливно-энергетических ресурсов»
8.	Услуга по проведению испытаний и измерений электролабораторией	14-47/ЭЛ-11	04.04.11	04.04.14	Северо-Западное управление Ростехнадзора
9.	Услуга по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортных средств	ДС АТ RU.OC 016.ТО2709	06.10.11	05.10.13	ООО «Региональный центр экспертизы и сертификации на автотранспорте»
10.	Услуга по перевозке пассажиров автотомобильным транспортом	ДС АТ RU.OC 016.ПП2966	29.11.12	28.11.14	ООО «Региональный центр экспертизы и сертификации на автотранспорте»
11.	Услуга по перевозке пассажиров автотомобильным транспортом	ДС АТ RU.МТ.780С0	14.10.13	13.10.15	ООО «Региональный центр экспертизы и сертификации на

по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортных средств	16		автотранспорте»
---	----	--	-----------------

Стоимость чистых активов акционерного общества на начало отчетного года составила – **2 639 468** тыс. руб., на конец отчетного периода – **2 966 619** тыс. руб.

2. Информация об учетной политике.

Методы ведения бухучета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, приведены в приказе № 268 от 31.12.12 «Об учетной политике организации на 2013 год».

3. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

3.1 Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отсутствуют.

3.2 Объекты основных средств на сумму 461 тыс. руб. относятся к объектам ОС, законсервированных по законодательству РФ о мобилизационной подготовке, стоимость которых не погашается.

3.3 В столбце баланса «На 31 декабря 2011г.» по строке 11501 остаточная стоимость ОС с учетом переоценки 2011 года составляет 941 324 тыс. руб. (балансовая стоимость – 2 646 970 тыс. руб., начисленная амортизация – 1 705 646 тыс. руб.). Изменение остаточной стоимости после переоценки составляет менее 5%, что ниже порога существенности.

В столбце баланса «На 31 декабря 2012г.» по строке 11501 остаточная стоимость ОС с учетом переоценки 2012 года составляет 1 097 801 тыс. руб. (балансовая стоимость – 2 957 273 тыс. руб., начисленная амортизация – 1 859 472 тыс. руб.). Изменение остаточной стоимости после переоценки составляет менее 5%, что ниже порога существенности.

В столбце баланса «На 31 декабря 2013г.» по строке 11501 остаточная стоимость ОС с учетом переоценки 2013 года составляет 1 588 857 тыс. руб. (балансовая стоимость – 3 535 641 тыс. руб., начисленная амортизация – 1 946 784 тыс. руб.). Изменение остаточной стоимости после переоценки составляет менее 5%, что ниже порога существенности.

3.4. По строке 1170 баланса отражена сумма 400 млн. руб. приобретенных 211 642 единиц паев Закрытого паевого инвестиционного фонда «Промышленная недвижимость».

3.6. По строке 11902 баланса отражена сумма длительной дебиторской задолженности – Авансы на Расходы будущих периодов со сроком погашения свыше 12 месяцев, возникшая в 2013 году. По состоянию на 31.12.13 - 6 165 тыс. руб.

3.7. По строке 11903 баланса отражены суммы длительной дебиторской задолженности - Авансы по договорам на капитальные вложения, свернутые со счетом 76.ВА -«НДС с авансов полученных», по состоянию:

на 31.12.2011 – 230 275 тыс. руб.
на 31.12.2012 – 229 742 тыс. руб.

на 31.12.2013 – 71 046 тыс. руб.

3.8. За 2013 год направлена в резерв по сомнительным долгам сумма 286 360 тыс. руб. Основную сумму резерва по сомнительным долгам составляет, оцененная, как сомнительная, задолженность ОАО «Ленэнерго» по договору на передачу электроэнергии. По состоянию на 31.12.13 задолженность ОАО «Ленэнерго» составляет всего 667 485,6 тыс. руб., в том числе:

* признанная ОАО «Ленэнерго» по актам за 4 квартал 2012г. задолженность в сумме - 116 417,1 тыс. руб.

* задолженность, подтвержденная решением Арбитражного суда в сумме 106 144 тыс. руб.
* просроченная по договору и признанная сомнительной задолженность в сумме – 74 808,1 тыс. руб.

За 2013 год погашена дебиторская задолженность за счет резерва на сумму 3 438 тыс. руб. Остаток неиспользованного резерва в сумме 176 778,7 тыс. руб. перешел на 2014 год.

3.9. Отчисления в оценочный резерв на оплату отпусков составили сумму 19 385 тыс. руб. За 2013 год использован резерв на сумму 12 679 тыс. руб. По инвентаризации на 31.12.13 остаток неиспользованного оценочного резерва в сумме 5 433 тыс. руб. восстановлен на финансовые результаты. Резерв в сумме 1 274 тыс. руб. перешел на январь 2014 года.

3.10. В 2013 году по результатам инвентаризации расчетов налогового учета по начислению и списанию налоговых разниц проведена корректировка данных бухгалтерского учета по отложенным налоговым активам (ОНА) и отложенным налоговым обязательствам (ОНО), постоянным налоговым активам (ПНА) и постоянным налоговым обязательствам (ПНО), сформированным по временным и постоянным разницам по амортизации основных средств.

По результатам корректировок произведен ретроспективный пересчет строк баланса (см. таблицу):

№п/п	Показатель	Доб.			Кредит		
		сч.09 стр.1180	сч.77 стр.1420	сч.84 стр.1370	сч.09 стр.1180	сч.77 стр.1420	сч.84 стр.1370
	1	2	3	4			
	на 31.12.2011						
1	Было -	91 720 035	3 923 476	1 696 584 899			
2	Стало	599	277 861	1 608 511 078			
3	Разница- корректировки оборотов до 31.12.11	-91 719 436	-3 645 615	-88 073 821			
	на 31.12.2012						
4	Было -	121 683 768	1 509 082	2 053 720 446			
5	Стало	3 134	14 216 715	1 919 332 180			
6	Разница	-121 680 634	12 707 633	-134 388 266			
7	Итого кор-ки	-121 680 634	12 707 633	-134 388 266			
7.1	В том числе корректировки оборотов за 2012год	-29 961 198	16 353 248	-46 314 445			

4. Информация о доходах и расходах

4.1 Организация получала доходы от обычных видов деятельности:

Выручка (без НДС) от:	2011		2012		2013	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
Передачи электроэнергии	813.642	63	832.130	56	927.549	63
Присоединения мощности	326.556	25	499.535	33	325.563	22
Услуги по индивидуальному освещению	86.562	7	91.558	6	132.751	9
Прочие услуги, работы	67.068	5	77.590	5	79.609	6
Итого по обычным видам деятельности:	1.293.828	100	1.500.813	100	1.465.472	100

4.2 Организация получила внереализационный доход (без НДС):

- от реализации основных средств – 192 тыс. руб.
- от реализации прочего имущества – 2.653 тыс. руб.

4.3 Величина прочих расходов, которые не учитываются на счет прибылей и убытков, составила за 2012 год – 2.400,0 тыс. руб., за 2013 год. 4269,5 тыс. руб.

4.4 Величина прочих доходов, которые не учитываются на счет прибылей и убытков, сложилась из амортизации безвозмездно полученного в прошлых периодах имущества и составила на начало года - 1.323,8 тыс. руб., на конец года – 1.351,5 тыс. руб.

4.5 Данные по расходам и прибыли приведены в таблице:

Показатель	2011		2012	
	Сумма (без НДС) тыс. руб.	Сумма (без НДС) тыс. руб.	Сумма (без НДС) тыс. руб.	Сумма (без НДС) тыс. руб.
Себестоимость	1.028.985	931.494	725.918	
Управленческие расходы	96.188	96.531	124.066	
Прибыль до налогообложения	152.516	426.511	400.274	

Условная прибыль (БУ)	30 503	85 301	80 055
Текущая прибыль (НУ):	66 895	108 350	98 119

5. Прочая информация.

Состав аффилированных лиц приведен в таблице:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Синкин Дмитрий Борисович	-----	Член Совета директоров	28.06.13	-----	-----
2.	Кукушкин Владимир Александрович	----	Член Совета директоров	18.06.12	----	-----
3.	Розова Евгения Евгеньевна	-----	Член Совета директоров	18.06.12	-----	-----
4.	Козельский Владислав Вилоргович	-----	Член Совета директоров	28.06.13	-----	-----
5.	Самогалин Владимир Викторович	-----	Лицо является единоличным исполнительным органом Общества	03.11.11	-----	-----
6.	Миллотин Сергей Иванович	-----	Член Совета директоров	18.06.12	-----	-----
7.	Петухов Андрей Викторович	-----	Член Совета директоров	18.06.12	-----	-----
8	Комитет по управлению городским имуществом Санкт-	Санкт-Петербург, Смольный	Лицо имеет право распоряжаться более 20%	05.07.02	60,1%	80,1%

Петербург		голосующих акций			
9. Открытое акционерное общество «Санкт-Петербургские электрические сети»	196191, Россия, г. Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 7 лит. А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный капитал эмитента	28.10.11	28,6 %	15,57 %
		Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит эмитент	03.11.11	----	----

6. Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации.

1. Уровень финансовой устойчивости

Коэффициент обеспеченности собственными источниками финансирования

На начало года – 6,01
На конец года – 6,7
Норматив $\geq 0,6-0,8$

2. Уровень платежеспособности

Коэффициент абсолютной ликвидности

На начало года – 0,6
На конец года – 0,5
Норматив $>0,2-0,7$

Показывает какую часть краткосрочной задолженности организация может погасить в ближайшее время за счет денежных средств.

Коэффициент текущей ликвидности

На начало года – 1,22
На конец года – 1,27
Норматив – допустимое 0,7-0,8 (желательно-1,5)

Показывает какая часть краткосрочных обязательств организации может быть немедленно погашена за счет средств на различных счетах, в краткосрочных ценных бумагах, а также поступлений по расчетам.

Коэффициент текущей ликвидности

На начало года – 1,32
На конец года – 1,36
Норматив >2

Имеет критическое значение, показывает какую часть текущих обязательств по кредитам и расчетам организация может погасить, мобилизовав все оборотные средства.

Коэффициент маневренности функционирующего капитала

На начало года – 0,31

На конец года – 0,25
Этот коэффициент показывает, какая часть функционирующего капитала обездвижена в производственных запасах.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами

На начало года – 0,08

На конец года – 0,13

Норматив >0,1

Показывает степень достаточности собственных оборотных средств организации для ее финансовой устойчивости.

В целом финансовое состояние предприятия устойчивое. Способность предприятия своевременно производить платежи, финансировать свою деятельность на расширенной основе свидетельствует о его хорошем финансовом состоянии. Производственный и финансовый планы успешно выполняются, то это положительно влияет на финансовое положение предприятия.

Устойчивое финансовое положение в свою очередь оказывает положительное влияние на выполнение производственных планов и обеспечение нужд производства необходимыми ресурсами.

Генеральный директор

Самоталин В.В.

Главный бухгалтер

Соколова И.А.

