

ОБЩЕСТВО
ЗАО «Пензенская горэлектросеть»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2012г.

Пояснительная записка

1. Общие сведения

ЗАО «Пензенская горэлектросеть» является акционерным обществом закрытого типа. Основными видами деятельности являются – обслуживание электрических сетей, сетевых сооружений и другие услуги, согласно Уставу, не запрещенные существующим Законодательством.

Бухгалтерский баланс (форма №1) и Отчет о прибылях и убытках (Форма №2) составлены в соответствии с «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», на основании учетных записей, сделанных согласно Плану счетов бухгалтерского учета и в соответствии с принятой в Обществе Учетной политикой.

Оценка имущества произведена по фактическим затратам на приобретение. В составе основных средств отражены объекты учета, срок службы которых более одного года и стоимостью более 40 тыс.руб. за единицу.

Производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По итогам работы за 2012 год Общество имеет следующие технико-экономические показатели:

2. Раскрытие существенных показателей отчетности

2.1. Основные средства (статья 1130 Бухгалтерского баланса)

Характеристика основных средств.
Стоимость основных средств по группам

тыс. руб.				
№	Наименование группы основных средств	Восстановительная стоимость на 31.12.2012 г.	Остаточная стоимость	В % к итогу
			На 31.12.2012г.	на 31.12.2012г.
1	Земельный участок	227	227	0,04
2	Здания и сооружения	587003	484616	81,7
3	Машины и оборудование, транспортные средства	160151	107611	18,2
4	Другие основные средства	2049	559	0,09

2.2. Материально-производственные запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме 18 367 тыс.руб., их величина на конец года составляет 6,2 % от оборотных активов или 2,0 % от всех активов Общества.

2.3. Задолженность покупателей и заказчиков (статья 12302 Бухгалтерского баланса)

Организации, имеющие наибольшую задолженность.

тыс. руб.

Наименование организаций	Остаток на конец года	
	всего	в том числе длительностью свыше 3 месяцев
1	3	4
Филиал ОАО "МРСК Волги"- "Пензаэнерго"	71416	
ОАО «Пензастрой»	11266	11266
ООО «Стройолтек»	3501	3501
ООО «Развитие»	1980	1980
ОАО «Биосинтез»	2700	
Управление по градостроительным и имущественным отношениям	17514	

Дебиторская задолженность в Бухгалтерском балансе отражается за вычетом резерва, созданного по этой задолженности.

По сравнению с предыдущим годом дебиторская задолженность в целом выросла на 96869 тыс. руб.

тыс. руб.

	Пред.г.	Отч.г.	Рост (+), Снижение (-)
дебиторская задолженность: Статья 1230	102503	199372	+96869
ИТОГО			
В том числе: Покупатели и заказчики Статья 12302	46928	98441	+51513
ИТОГО			
Авансы выданные			
Статья 12301	53383	74509	+21126
ИТОГО			
Прочие дебиторы Статьи 12304,12305,12306,12308	2192	26422	+24230
ИТОГО			

По стр. 12301 отражены авансы выданные лизинговым компаниям, зачет авансов в соответствии с условиями договоров лизинга будет произведен в течение срока действия договоров лизинга – постепенно в течение 36 -60 мес. Рост по стр.12303 произошел из-за возникновения переплаты по налогу на прибыль.

2.4. Долгосрочные обязательства (статьи 1410, 1450 Бухгалтерского баланса)

По стр.1410 отражена сумма основного долга Пензенскому филиалу ОАО АКБ «Связь-Банк» в размере 85700тыс.руб. по договору о возобновляемой кредитной линии №009/2012 от 24.09.2012г., ОАО «Банк «Кузнецкий» в размере 21600тыс.руб. по договору № 021-12ДК05 от 29.06.2012г.

По стр.1450 задолженность по договорам лизинга, по условиям которых имущество числится на балансе лизингополучателя – на балансе ЗАО «Пензенская горэлектросеть». Данная задолженность будет погашена в течение 36 -60 месяцев.

2.5. Краткосрочная кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность по оплате труда собственного персонала, во внебюджетные фонды, бюджет, авансы полученные и прочие кредиторы.

в тыс. руб.	
Краткосрочная кредиторская задолженность составляет:	85680 тыс. руб.
в том числе:	
Поставщики и подрядчики: (статья 15201 баланса)	54343
Из них	
ОАО «Пензаэнергосбыт»	26569
ООО «Новако»	3245
ООО НПП «Мир»	1437
ООО «Энергия»	1978
ЧОП «Пенза-Охрана»	2023
Управление по градостроительным и имущественным отношениям	15777
Задолженность по оплате труда	8726
Задолженность перед бюджетом	8475
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	7508
Задолженность дочерним, зависимым обществам и другим кредиторам	
Прочие кредиторы	6628

Управление по градостроительным и имущественным отношениям является одновременно и дебитором, и кредитором в связи с тем, что акты выполненных работ по капремонту муниципального имущества в счет арендной платы находятся на стадии утверждения.

2.6. Добавочный капитал (статья 1340 Бухгалтерского баланса)

Сумма добавочного капитала не изменилась.

2.7. Основные дочерние и зависимые общества

№	Наименование дочернего, зависимого общества	Доля в уставном капитале	Местонахождение	Вид деятельности
1	ООО «Комплексная электросетевая компания»	100		

2.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

За отчетный год выручка составила 798 758 тыс. руб.

в тыс. руб.				
	Пред.г.	Отч.г.	отклонение	
			сумма	%
Выручка всего (стр.2110 формы №2 по отгрузке)	562235	798758	+236523	42,1
в том числе:				
Передача электроэнергии	480879	675612	+194733	40,5
Технологическое присоединение к электросетям	45678	21828	-23850	52,2
Техобслуживание внутридомового энергооборудования жилого фонда	6013	30171	+24158	401,8
Капитальный ремонт муниципальных электросетей	9097	14842	+5745	63,2

Изменение размера выручки по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло: выручка от деятельности по технологическим присоединениям к электросетям – в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 27.12.2004 N 861 "Об утверждении Правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям", выручка от оказания услуг по техобслуживанию внутридомового энергооборудования жилого фонда.

2.9. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

тыс. руб.

Прочие доходы		22452
Проценты к получению		406
Возмещение по актам бездоговорного потребления электроэнергии		16598
От реализации ОС, МПЗ		673
От реализации ценных бумаг		0
От аренды		0
Прибыль прошлых лет		154
Страховое возмещение		74
Материалы от ремонта и(или) ликвидации ОС		51
Целевое финансирование ФСС		80
Возмещение ранее произведенных расходов		1243
Восстановление резерва по сомнительным долгам		3173
Прочие расходы		73958
Проценты к уплате		15666
От реализации ОС, МПЗ		453
От реализации ценных бумаг		0
От аренды		0
Резерв по сомнительным долгам		22452
Услуги банков		1540
Выбытие без дохода		12520
Пени, штрафы		12
Убытки прошлых лет		764
Затраты социального характера		3887
От содержания социальной сферы		1045
От содержания профкома		74
Оплата труда работников производственной сферы из прибыли		8838
Взносы во внебюджетные фонды		2489
Судебные издержки		187
Списание долгов, нереальных к взысканию		0
Невозмещаемый НДС		246

Благотворительность		25
Выплаты членам Наблюдательного Совета, Ревизионной комиссии		883
Расходы ЗАО		113
Подарки, банкеты, компенсация стоимости путевок в ДОЛ		129
Добровольное членство в РАКЭ		67
Товары, работы, услуги на собственные нужды		1030
0,3% от ФОТ в профком		563
Чрезвычайные расходы		975

2.10. Распределение прибыли по итогам года.

Не распределялась.


2.11. Оценка финансового состояния предприятия.

Устойчивое.

Руководитель Общества

Главный бухгалтер




В.В.Рябинин


Э.В.Николина