

Предварительно утвержден
Решением Наблюдательного Совета
ЗАО «Пензенская горэлектросеть»
(протокол от 21 мая 2013г. № 16)

Утвержден:
Общим собранием акционеров
ЗАО «Пензенская горэлектросеть»
Протокол от 21 июня 2013 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Закрытого акционерного общества «Пензенская горэлектросеть» по итогам 2012 года

Генеральный директор
В.В. Рябинин _____

Главный бухгалтер
Э.В. Николина _____



г. Пенза



СОДЕРЖАНИЕ

1	Общие сведения	3	стр.
1.1	О компании	3	стр.
1.2	Положение в отрасли	4	стр.
1.3	Приоритетные направления деятельности	4	стр.
1.4	Основные результаты деятельности	5	стр.
1.5	Сведения о персонале	5	стр.
1.6	Риски	7	стр.
2	Корпоративное управление	10	стр.
2.1	Структура и принципы корпоративного управления	10	стр.
2.2	Органы управления и контроля	11	стр.
2.3	Сведения о сделках Общества	16	стр.
3	Анализ результатов деятельности	19	стр.
3.1	Эксплуатационная деятельность.....	19	стр.
3.2	Инвестиционная деятельность.....	19	стр.
3.3	Финансовая деятельность.....	21	стр.
4	Сведения о дивидендах по акциям	28	стр.
5	Перспективы развития Общества	28	стр.
6	Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения.....	29	стр.
7	Контактная информация	32	стр.
8	Приложения:	33	стр.
8.1	Аудиторское заключение	33	стр.
8.2	Заключение ревизионной комиссии... ..	37	стр.
8.3	Бухгалтерская отчетность ЗАО «Пензенская горэлектросеть».....	38	стр.



1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. О Компании:

В 2012 году финансово-хозяйственная деятельность ЗАО «Пензенская горэлектросеть» осуществлялась в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Постановлением президиума Пензенского Горисполкома от 31 августа 1931 года (№ 80) Пензенский трест Коммунальных предприятий «Комбинат» 1 сентября 1931 года был реорганизован в Управление коммунального электрохозяйства «Электросвет» с подчинением Пензенскому коммунальному отделу.

В 1934 году на основании приказа Пензенского Горкомхоза Управление Пензенского электрохозяйства «Электросвет» было переименовано в Управление Пензенской городской коммунальной электростанции.

АОЗТ «Пензенская горэлектросеть» создано на базе арендного предприятия «Пензенская горэлектросеть» в соответствии с законами РСФСР «О собственности», «О предприятиях и предпринимательской деятельности», «Положением об акционерных обществах», утвержденным Постановлением Совета Министров РСФСР от 25 декабря 1990 г.

ЗАО «Пензенская горэлектросеть» создано путем преобразования арендного предприятия «Пензенская Горэлектросеть» в соответствии с Указом Президента РФ №1230 от 14.10.1991г. «О регулировании арендных отношений и приватизации имущества государственных и муниципальных предприятий, сданного в аренду», общество зарегистрировано Малым Советом Народных депутатов Ленинского района г. Пензы 16.07.1992 г., рег.№25/1.

Полное наименование: **Закрытое акционерное общество «Пензенская горэлектросеть».**

Сокращенное наименование: **ЗАО «Пензенская горэлектросеть».**

Стоимость имущества предприятия, находящегося в собственности ЗАО «Пензенская Горэлектросеть» отображена в балансе по состоянию на 31.12.12 г.

Имущество в виде электрических сетей и подстанций г. Пензы, непосредственно участвующее в регулируемой деятельности предприятия, находится в его собственности, аренде по договорам аренды муниципального имущества г. Пензы № 25 от 11.02.04 г., №24 от 30.12.2009 г., №30 от 30.07.2010 г., №33 от 01.09.2010 г., № 49 от 25.11.2011 г., № 50 от 01.12.2011 г., № 51 от 01.04.2013 г., а также в финансовой аренде по договорам финансовой аренды (лизинга).

Уставный капитал ЗАО «Пензенская горэлектросеть» составляет – 1010000 (Один миллион десять тысяч) рублей, что соответствует уставному фонду, отраженному в бухгалтерском балансе организации по состоянию на 31.12.2012 г. Уставный капитал ЗАО «Пензенская горэлектросеть» (далее по тексту – Общество) остался неизменным. Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска – 1 руб., общий объем выпуска на сумму 1 010 000 руб. Резервный капитал в соответствии с Уставом общества в 2012 г. по сравнению с 2011 годом не изменился и составляет 152 тыс. руб.

Основными видами деятельности ЗАО «Пензенская горэлектросеть» являются:

- Эксплуатация системы энергоснабжения города, передача и распределение электроэнергии;
- Услуги по технологическим присоединениям энергопринимающих устройств потребителей;
- Ремонтные работы на сетях и сооружениях электроснабжения; осуществление строительства объектов коммунально-бытового назначения и сетей электроснабжения.

Деятельность предприятия направлена на обеспечение эффективного, бесперебойного и надежного электроснабжения потребителей, устранения дефицита мощности в г. Пензе, увеличение пропускной способности сетей, модернизацию и обновление основных фондов.



Предприятие строит свои отношения с государственными органами, юридическими и физическими лицами во всех сферах деятельности на основе хозяйственных договоров, соглашений, контрактов.

Предприятие самостоятельно распоряжается результатами производственной деятельности, выпускаемой продукцией (кроме случаев, установленных законами и иными нормативными актами РФ и г.Пензы), полученной прибылью, оставшейся в распоряжении организации после уплаты налогов и других обязательных платежей, а также части прибыли за использование собственного имущества.

1.2 Положение в отрасли:

В соответствии с приказом Пензенского УФАС №69 от 27.04.2006 г. Общество включено в реестр хозяйствующих субъектов, имеющих на рынке определенного товара долю более 35% по виду деятельности: «передача электрической энергии» ОКВЭД 40.10.2. с долей больше 65% на территории г. Пензы, охваченной присоединенными муниципальными электрическими сетями.

По виду деятельности передача электрической энергии Общество подвержено конкурентному влиянию в регионе деятельности (г. Пенза). В г. Пензе присутствуют организации, осуществляющие аналогичную деятельность, но использующие собственные электрические сети и имеющие своих потребителей. К таким компаниям относятся смежные частные сетевые компании. Доля передаваемой ими электроэнергии составляет менее 35 %.

Дальнейшее развитие Общества будет сопряжено с последующими этапами реформирования электроэнергетической отрасли.

1.3 Приоритетные направления деятельности:

- рост объемов предоставляемых услуг по передаче электрической энергии, по ремонту, оперативному и техническому обслуживанию электрических сетей и энергетического оборудования;
- устойчивое развитие Общества, повышение экономической эффективности, достижение высоких финансово-экономических и производственно-технологических показателей;
- поддержание устойчивого функционирования распределительно-сетевых комплексов, безопасная эксплуатация основного и вспомогательного оборудования и сооружений;
- снижение объема потерь электроэнергии в электрических сетях ЗАО «Пензенская горэлектросеть»;
- повышение надежности и качества обслуживания потребителей электроэнергии в г. Пензе;
- выполнение инвестиционной и ремонтной программ Общества в 2012 г. и создание новых инвестиционно-привлекательных проектов;
- совершенствование корпоративного управления;
- повышение доступности электросетевой инфраструктуры;
- внедрение инновационных технологий и повышение энергоэффективности.

Основные задачи:

- повышение качества, уровня бесперебойности и надежности электроснабжения коммунально-бытовых и промышленных потребителей г. Пензы;
- развитие электросетевой инфраструктуры, обеспечивающей потребности потребителей г. Пензы;



- снижение уровня износа сетевого комплекса и потерь электроэнергии при ее передаче;
 - модернизация, техническое перевооружение и реконструкция энергообъектов;
 - создание необходимого резерва мощности, в первую очередь для социально значимых объектов г. Пензы;
 - создание эффективного механизма снижения издержек, рациональное использование собственных и заемных ресурсов;
 - реализация государственной политики в области энергетической безопасности;
 - внедрение стандартов в области качества, профессионального здоровья, безопасности труда и охраны окружающей среды;
 - изучение, адаптация и внедрение передового опыта, современных разработок и инновационных технологий для развития энергетического комплекса и повышения энергоэффективности г. Пензы;
 - совершенствование принципов корпоративного управления, осуществление открытой и прозрачной информационной политики.

1.4 Основные результаты деятельности:

Выручка – 798 758 тыс. руб.

- В т.ч. от передачи электрической энергии – 675 612 тыс. руб.

Прибыль от продаж – 144 068 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) – 66 408 тыс. руб.

Прибыль на одну акцию – 65,75 руб.

Рентабельность продаж – 18,04%

Рентабельность собственного капитала – 27,93%

Коэффициент автономии собственных средств – 0,25

Полезный отпуск электрической энергии – 837 185 тыс. кВтч

Списочная численность персонала - 706 чел.

Протяженность линий электропередач – 2585,63 км

- КЛ 6/10 кВ – 1016,82 км
- КЛ 0,4 кВ – 519,81 км
- ВЛ 6/10 кВ – 109,43 км
- ВЛ 0,4 кВ – 939,57 км (с домовыми вводами), из них 564,79 км (по опорам)

Суммарная трансформаторная мощность – 468789 кВА

- ТП, РП, КТП – 720 шт.

Информация об объеме каждого из использованных Обществом в 2012 году видов энергетических ресурсов:

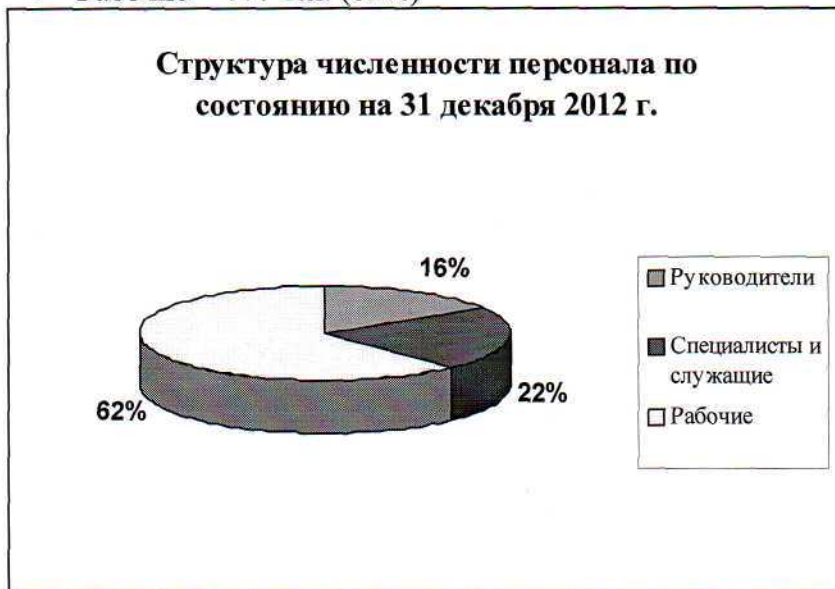
№ п/п	Наименование	Ед. изм.	Объем израсходованных ресурсов	Сумма, тыс. руб.
1	электроэнергия	кВт.ч	869000	2914
2	теплоэнергия	Гкал	1950	1824
3	бензин	л	19727	449
4	дизтопливо	л	8950	210

1.5 Сведения о персонале

Списочная численность персонала ЗАО «Пензенская горэлектросеть» по состоянию на 31.12.2012 г. составила 718 человек, из них женщин 214 чел., мужчин 504 чел., в том числе:



- Руководители- 113 чел. (16%)
- Специалисты и служащие – 161 чел.(22%)
- Рабочие – 444 чел. (62%)



Квалификационный состав персонала:

- Высшее образование – 259 чел. (36%)
- Среднее профессиональное – 159 чел. (22%)
- Среднее – 289 чел. (40%)
- Неполное среднее 11 чел. (2%)

Распределение персонала по возрасту:

- до 30 лет – 106 чел. (15%)
 - от 30 до 45 лет – 228 чел. (32%)
 - свыше 45 лет – 384 чел. (53%)
- в том числе:
- работающие пенсионеры - 88 чел. (12%)

Социально-трудовые отношения между работниками и Обществом осуществляются на основе Коллективного договора, регламентируются трудовыми договорами, дополнительными соглашениями и должностными инструкциями.

На предприятии заключены договора страхования работников:

- добровольное медицинское страхование
- страхование от несчастных случаев
- негосударственное пенсионное обеспечение

В целях повышения профессионализма работников на предприятии утверждается план-график на обучение и повышение квалификации персонала Общества.

В 2012 году прошли повышение квалификации 176 чел.

Укомплектованность предприятия персоналом, согласно штатному расписанию составляет 98 % от общей численности.

Согласно правилам по электробезопасности и графикам проверки знаний электротехнический персонал предприятия по состоянию на 31.12.2012 г. аттестован на 100%. Основание: протоколы проверки знаний.

В целях сохранения и укрепления физического здоровья персонала Общества проводится работа, направленная на:

- проведение периодических медицинских осмотров работников;



- развитие и проведение массовых соревнований среди работников, обеспечивается доступ к спортивной инфраструктуре, организуются тренировки;
- содействие в организации летнего отдыха детей работников, осуществляется частичная компенсация стоимости путевок;
- повышение уровня охраны труда персонала Общества (выдача спецодежды, спец. обуви, молока и средств индивидуальной защиты).

В целях мотивации персонала в 2012 году присвоены Звания и награждены Почетными грамотами:

- Звание Заслуженный энергетик РФ - 1 чел.
- Почетная грамота Министерства энергетики РФ – 3 чел.
- Почетная грамота Министерства регионального развития РФ – 8 чел.
- Почетная грамота Губернатора Пензенской области – 8 чел.
- Почетная грамота Городской администрации и прочими - 44 чел.

**Данные о среднесписочной численности
и среднемесячной заработной плате работников в разбивке по видам деятельности
за период 2011 – 2012 гг.**

Наименование подразделения	Среднесписочная численность, чел.		Среднемесячная з/плата 1 чел., руб.		Темп роста % к 2011 г.
	2011 г.	2012 г.	2011 г.	2012 г.	
Электросетевая деятельность	597	612	19 987	24 260	21
Обслуживание внутридомовых электрических сетей	15	91	13 434	16 668	24
Непромышленный персонал	2	3	11 667	12 910	11
Итого	614	706	19 802	23 238	17

Из приведенных данных видно, что среднемесячная заработная плата увеличилась по сравнению с 2011 годом на 17%. Прирост среднемесячной заработной платы обусловлен увеличением минимальной тарифной ставки рабочего первого разряда до 4607 руб. в связи с ростом индекса потребительских цен и на основании писем Общественного объединения «Всероссийский Электропрофсоюз».

1.6 Риски:

Отраслевые риски

Наиболее значимые возможные изменения в отрасли на внутреннем рынке:

Прогнозируемая динамика развития отрасли определяется общей динамикой социально-экономического развития региона и отраслей экономики РФ. Спрос на продукцию отрасли со стороны потребителей постоянен и подвержен сезонным колебаниям. В связи с кризисными явлениями в мировой и российской экономике и, как следствие, существуют риски существенного снижения электропотребления, что может привести к снижению выручки от реализации сетевых услуг и, соответственно, ухудшению финансовых результатов деятельности. Соответственно,



снизится рыночная стоимость размещенных ценных бумаг Общества, возникнет вероятность невыплаты дивидендов по размещенным ценным бумагам.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье и их влияние на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам:

- Прогнозы в отношении роста цен на промышленное сырье и энергоносители в отечественной экономике неутешительны. Поэтому увеличение цен на сырье в размере не меньше индекса инфляции учитывается Обществом при планировании своей деятельности.

- Низкая доходность деятельности Общества снижает рыночную стоимость его ценных бумаг, занижает вероятность получения прибыли в виде дивидендов на размещенные акции.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Обществом в своей деятельности на внешнем рынке и их влияние на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам: прямой зависимости нет.

Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, в котором Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность:

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Таким образом, основные страновые и региональные риски, влияющие на Общество, это политические, экономические и социальные риски Российской Федерации.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность:

Политическая стабильность в России оказывает положительное влияние на ценность инвестиций в России, в том числе и на стоимость акций Общества. В настоящее время в России есть единоличный политический блок, отражающий интересы большинства населения России, в связи с этим, следует признать устойчивый курс на формирование рыночной экономики по мировым стандартам и издание законов, обеспечивающих экономическую свободу. В этих условиях Общество исходит из того, что период серьезных экономических и политических потрясений, связанных с военными конфликтами, чрезвычайными положениями и забастовками, Россией пережит, и в настоящее время ведущая роль принадлежит внутренним и внешним инвестициям в отечественную экономику. Тем не менее, нельзя гарантировать, что положительные тенденции российской экономики сохранятся в будущем. Экономическая нестабильность в России, безусловно, неблагоприятно воздействует на экономическое состояние Общества.

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность:

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность в г. Пензе Российской Федерации. Экономические перспективы развития Пензенского региона в целом можно считать благоприятными для Общества, сюда следует отнести наличие основных транспортных магистралей, расположение значительного количества производственных предприятий, что делает незначительными риски, связанные с нарушением транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью. Так же в Пензенской



области отсутствуют опасные географические объекты, что не создает повышенную опасность стихийных бедствий.

Финансовые риски

Общество ведет финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. Все обязательства выражены в российской валюте, поэтому риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют не оказывает существенного непосредственного влияния на деятельность Общества.

Изменение валютного курса влияет на финансовое состояние Общества, его ликвидность, финансовые результаты деятельности и т.п. только в том случае если указанное изменение вызвало резкое увеличение уровня инфляции по стране в целом.

Поскольку для реализации основной деятельности Общество осуществляет привлечение заемных средств, существуют риски изменения процентных ставок по кредитам.

Динамика ставки рефинансирования ЦБ, отражающая состояние макроэкономической ситуации в экономике, оказывает воздействие на стоимость привлечения кредитных ресурсов. Повышение ставок по привлекаемым кредитным ресурсам может привести к незапланированному увеличению расходов по обслуживанию долга, и, соответственно, увеличению затрат. Колебания процентных ставок могут оказать влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества, так как доля расходов на уплату процентов за пользование заемными средствами в общей сумме расходов Общества составляет около 2 %. Для минимизации данных рисков в Обществе осуществляется оптимизация кредитного заимствования с учетом изменившихся рыночных условий и мониторинг кредитного рынка для выявления наиболее приемлемых условий кредитования, отбор финансовых организаций для оказания услуг путем проведения открытых конкурсных процедур, позволяющий установить твердую цену контракта в виде величины процентной ставки и снизить риск изменения процентных ставок.

Инфляционные риски

Состояние российской экономики характеризуется невысокими темпами инфляции. По итогам 2012 года инфляция составила 6,6%.

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность Общества может быть связано с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности, увеличением процентов к уплате, увеличением себестоимости и уменьшением реальной стоимости средств по инвестиционной программе. Существующий в настоящий момент уровень инфляции не оказывает существенного влияния на финансовое положение Общества. С учетом намерений Центрального банка РФ по сдерживанию инфляции и ее прогнозных значений на ближайший период можно сделать вывод, что инфляция не должна оказать существенного влияния на финансовые результаты Общества.

При выплате дивидендов из чистой прибыли Общества инфляция может отрицательно отразиться на их размерах, т.к. ведёт к уменьшению чистой прибыли, что непосредственно сказывается на ценности акций и вносит риск неполучения доходов, влияя на размер источника для выплаты дивидендов.

Инфляционные риски оцениваются Компанией как средние. Ущерб от инфляционных рисков в связи с установлением Обществу долгосрочных тарифов может быть существенным.

В случае если значение инфляции превысит значение 10 %, Общество планирует увеличить долю заемных средств в своем капитале, а также провести мероприятия по сокращению издержек. Выпадающие доходы планируется компенсировать в рамках экономического обоснования величины необходимой валовой выручки в следующем тарифном периоде.



Правовые риски

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства:

- Общество, являясь субъектом хозяйственной деятельности, выступает участником налоговых правоотношений, которые имеют тенденцию к изменениям в силу постоянной динамики развития налогового законодательства Российской Федерации. Изменения российской налоговой системы могут оказать существенное негативное влияние на привлекательность инвестиций в акции Общества. Российские компании выплачивают значительные налоговые платежи по большому количеству налогов, в том числе: налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, акцизы, социальные и пенсионные выплаты, налог на имущество. Налоговая система в России изменяется и непоследовательно исполняется на федеральном, региональном и местном уровнях. Существует риск введения новых налогов, что может привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, к снижению чистой прибыли. Планирование своей финансово-хозяйственной деятельности Общество намерено осуществлять в полном соответствии с налоговым законодательством с учетом изменений, которые могут быть внесены в действующие порядок и условия налогообложения.

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования:

- Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования, применительно к экономической деятельности Общества подробно не анализируются, поскольку для финансовой и экономической деятельности Общества валютная составляющая отсутствует.

Также не принимаются во внимание риски, связанные с возможным изменением правил таможенного контроля и пошлин.

Правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Общество:

- Текущие судебные процессы с участием Общества, на исход которых могли бы повлиять существенные изменения законодательства, в 2012 году отсутствуют.

2. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

2.1 Структура и принципы корпоративного управления

ЗАО «Пензенская горэлектросеть» уделяет особое внимание достижению поставленных целей перед компанией, усовершенствованию способов сокращения затрат, усовершенствованию управления и усилению инвестиционной привлекательности организации. В своей деятельности Общество руководствуется:

- уставом Общества;
- внутренними распорядительными документами организации.
- Кодексом корпоративного поведения, утвержденного ФКЦБ РФ (Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг).

Органами управления и контроля Общества являются:

- общее собрание акционеров,
- наблюдательный совет,
- генеральный директор (единоличный исполнительный орган Общества),
- ревизионная комиссия,
- независимый аудитор.



Органы управления и контроля предприятия действуют в соответствии с Уставом ЗАО «Пензенская горэлектросеть» и другими нормативными актами, не противоречащими законодательству РФ.

Структура управления



Общество выстраивает политику корпоративного управления, основываясь на принципах:

- Справедливости (обязуясь обеспечивать равное отношение ко всем акционерам и предоставлять акционерам возможность получения эффективной защиты в случае нарушения их прав);
- Ответственности и прозрачности (обеспечения своевременного раскрытия достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся деятельности Общества, и представляя свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц);
- Подотчетности корпоративного управления всем акционерам.

2.2 Органы управления и контроля

Общее собрание акционеров

Главным органом управления ЗАО «Пензенская горэлектросеть» является Общее собрание акционеров. Акционеры Общества участвуют в управлении путем коллегиального принятия решений относительно наиболее важных аспектов деятельности организации.

Все органы управления Обществом – Наблюдательный совет, Генеральный директор, Ревизионная комиссия – являются подотчетными Общему собранию акционеров.

К компетенции общего собрания акционеров в соответствии с уставом относятся:

- 1) внесение изменений и дополнений в устав Общества или утверждение устава Общества в новой редакции (за исключением случаев, предусмотренных уставом)
- 2) реорганизация Общества;
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4) определение количественного состава наблюдательного совета Общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий;
- 5) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- 6) увеличение уставного капитала Общества;



- 7) уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;
- 8) образование исполнительного органа и досрочное прекращение его полномочий; передача полномочий единоличного исполнительного органа Общества по договору коммерческой организации (управляющей организации) и досрочное прекращение полномочий управляющей организации.
- 9) избрание членов ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- 10) утверждение аудитора Общества;
- 11) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;
- 12) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков) общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков общества по результатам финансового года;
- 13) определение порядка ведения общего собрания акционеров;
- 14) избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;
- 15) дробление и консолидация акций;
- 16) принятие решений об одобрении сделок в случаях, наличия заинтересованности в совершении сделки, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 17) принятие решений об одобрении крупных сделок, связанных с приобретением и отчуждением Обществом имущества стоимость которого составляет свыше 50 процентов балансовой стоимости активов Общества на дату принятия решения о совершении такой сделки;
- 18) приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 19) принятие решения об участии в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 20) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества.

Наблюдательный совет

Наблюдательный совет ЗАО «Пензенская горэлектросеть» является органом управления, осуществляющим общее руководство деятельностью Общества, и действует в рамках компетенции, определенной Уставом Общества.

В обязанности наблюдательного совета входит:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- 2) созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров Общества (за исключением случаев предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»);
- 3) утверждение повестки дня общего собрания акционеров;
- 4) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции наблюдательного совета Общества в соответствии с уставом;
- 5) внесение изменений и дополнений в устав Общества в случаях, предусмотренных уставом;



- 6) размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 7) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 8) приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 9) принятие решения о приостановлении полномочий единоличного исполнительного органа общества и об образовании временного единоличного исполнительного органа Общества (исполняющего обязанности генерального директора);
- 10) рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций, и определение размера оплаты услуг аудитора;
- 11) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- 12) использование резервного фонда и иных фондов Общества;
- 13) утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено настоящим уставом к компетенции общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено уставом Общества к компетенции исполнительного органа Общества;
- 14) создание филиалов и открытие представительств Общества;
- 15) одобрение крупных сделок, связанных с приобретением и отчуждением Обществом имущества стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества на дату принятия решения о совершении такой сделки;
- 16) предварительное одобрение сделок, связанное с приобретением, отчуждением и возможностью отчуждения общества недвижимого имущества, независимо от суммы сделки;
- 17) одобрение сделок, в случаях наличия заинтересованности в совершении сделки, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 18) утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- 19) решение вопросов о получении обществом соответствующего специального разрешения (лицензии) на право заниматься определенными Уставом видами деятельности в том случае, когда такое разрешение (лицензия) требуется законом.

Вопросы, отнесенные к компетенции наблюдательного совета Общества, не могут быть переданы на решение исполнительному органу Общества.

За прошедший период деятельность Наблюдательного совета соответствовала требованиям Кодекса корпоративного поведения.

■ *Состав Наблюдательного совета, действовавший с 11 ноября 2011 г. по 20 июня 2012г.:*

Председатель Наблюдательного совета: *Стоянов Вячеслав Викторович*

Члены Наблюдательного совета:

Варламов Юрий Владимирович

Урядов Сергей Борисович

Коротова Ирина Николаевна

Фенеров Юрий Пантелеевич

Вьюгов Алексей Васильевич

Садов Вячеслав Анатольевич

■ *21 июня 2012 г. на очередном Общем собрании акционеров избран действующий состав Наблюдательного совета. В его состав вошли 7 членов.*



Состав Наблюдательного совета

Председатель Наблюдательного совета:

Стоянов Вячеслав Викторович

Заместитель генерального директора по реализации услуги и перспективному развитию ЗАО «Пензенская горэлектросеть»

Дата рождения: 1969 г.

Образование высшее: Московский военный институт федеральной пограничной службы по специальности «Юриспруденция».

Доли участия в уставном капитале не имеет.

Доли принадлежащих обыкновенных акций Общества не имеет.

Члены Наблюдательного совета:

Вьюгов Алексей Васильевич

Директор ООО УК "Капитал"

Дата рождения: 1979 г.

Образование высшее: Самарский государственный технический университет.

Доли участия в уставном капитале не имеет.

Доли принадлежащих обыкновенных акций Общества не имеет.

Лацагин Вячеслав Геннадьевич

Генеральный директор ООО «Региональный инвестиционный центр».

Дата рождения: 1975 г.

Образование высшее: Поволжская Академия Государственной службы г. Саратов.

Доли участия в уставном капитале не имеет.

Доли принадлежащих обыкновенных акций Общества не имеет.

Коротова Ирина Николаевна

Генеральный директор ООО «Консалтинг Сити».

Дата рождения: 1959 г.

Образование высшее: Всесоюзный заочный финансово-экономический институт.

Доли участия в уставном капитале не имеет.

Доли принадлежащих обыкновенных акций Общества не имеет.

Фенеров Юрий Пантелеевич

Начальник юридического отдела ООО «Пензенский Гостиный Двор».

Дата рождения: 1980 г.

Образование высшее: Пензенский государственный университет.

Доли участия в уставном капитале не имеет.

Доли принадлежащих обыкновенных акций Общества не имеет.

Рябинин Владимир Викторович

Генеральный директор ЗАО «Пензенская горэлектросеть».

Дата рождения: 1966 г.

Образование высшее: Ивановский ордена «Знак Почета» энергетический институт имени В.И. Ленина».

Доли участия в уставном капитале не имеет.

Доли принадлежащих обыкновенных акций Общества не имеет.

**Садов Вячеслав Анатольевич**

Заместитель директора ООО «Маяк-Энергосервис»

Дата рождения: 1973 г.

Образование высшее: Пензенский государственный технический университет.

Доли участия в уставном капитале не имеет.

Доли принадлежащих обыкновенных акций Общества не имеет.

Сведения о привлечении лиц, входящих в состав Наблюдательного совета, к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти отсутствуют.

Сведения о занятии лицами, входящими в состав Наблюдательного совета, должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) отсутствуют.

Решение о выплате вознаграждений членам Наблюдательного совета в соответствии с уставом общества принято Общим собранием акционеров общества от 28.01.1993 г. и протоколом заседания наблюдательного совета № 3 от 03.08.2009 г. в размере 2 МРОТ ежемесячно, установленных статьей 1 Федерального закона от 20.04.2007 г. №54-ФЗ (с последующими изменениями). Лицам, занимающим штатные должности, выплачена ежемесячная заработная плата согласно штатному расписанию.

В 2012 г. состоялось 21 заседание Наблюдательного совета.

Генеральный директор

Генеральный директор единолично осуществляет руководство финансово-хозяйственной деятельностью ЗАО «Пензенская горэлектросеть». Генеральный директор организует выполнение решений Общего собрания акционеров и Наблюдательного совета Общества.

Права и обязанности генерального директора определяются Уставом, Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными правовыми актами РФ и договором, заключенным единоличным исполнительным органом с Обществом.

В 2012 г. решением Общего собрания акционеров на должность генерального директора назначен Рябинин Владимир Викторович.

Рябинин Владимир Викторович

Генеральный директор ЗАО «Пензенская горэлектросеть»

Д.р.19.09.1966г.

Образование: высшее, окончил в 1990 году Ивановский ордена «Знак Почета» энергетический институт имени В.И. Ленина» по специальности электрические станции, присвоена квалификация инженер-электрик. Диплом с отличием КВ № 557901

Доли участия в уставном капитале не имеет.

Доли принадлежащих обыкновенных акций Общества не имеет.

В соответствии с Уставом закрытого акционерного общества «Пензенская горэлектросеть» размер вознаграждения генерального директора Общества определяется условиями трудового договора, утвержденными наблюдательным советом Общества.

Общий размер вознаграждения членов органов управления Общества (в т.ч. членов Наблюдательного совета и генерального директора) за 2012 год составил 2 994 917 рублей.



Ревизионная комиссия

Органом контроля за финансово-хозяйственной и правовой деятельностью является Ревизионная комиссия. Деятельность Ревизионной комиссии регламентируется Уставом Общества.

Состав Ревизионной комиссии, действовавшей в 2012 году:

- Гущина Ольга Ивановна
- Дятлова Ольга Владимировна
- Каракозова Елена Николаевна.

Сведения об аудиторе

Независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности проводит аудитор, на основании заключенного с ним договора.

Финансовая отчетность ЗАО «Пензенская горэлектросеть» подлежит обязательному аудиту в виду того, что, в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», объем выручки от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) организации за предшествовавший отчетному год превышает 50 миллионов рублей, и сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец года, предшествовавшего отчетному, превышает 20 миллионов рублей.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Агентство юридического и налогового консалтинга «Статус-Кво»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Агентство юридического и налогового консалтинга «Статус-Кво»*

Место нахождения: *440600, г. Пенза, Проезд Володарского, б.*

ИНН: *5835046935*

ОГРН: *1035802506860*

Данные о лицензии на осуществление аудиторской деятельности:

Лицензии на осуществление аудиторской деятельности не имеет, является членом саморегулируемой организации аудиторов.

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:

Полное наименование: *Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России»*

Место нахождения: *105120 Россия, г. Москва, 3-й Сыромятнинский пер., д. 3/9.*

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях): *Некоммерческое партнерство «Поволжская Межрегиональная Палата Аудиторов»*

Сумма вознаграждения аудитору за 2012г. составила 133 450 руб.

2.3 Сведения о сделках Общества

2.3.1. В 2012 году ЗАО «Пензенская горэлектросеть» совершило следующие сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иные сделки, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.



Наименование сделки	Орган управления, одобрявший сделку	Существенные условия сделки
Договор об открытии возобновляемой кредитной линии	Наблюдательный совет (протокол № 4 от 14.02.2012г.)	Контрагент: Пензенский филиал ОАО АКБ «Связь-Банк» Предмет: возобновляемая кредитная линия с лимитом задолженности: 30 000 000 руб. сроком на 24 месяца на пополнение оборотных средств для осуществления текущей деятельности, в т.ч. уплаты налогов и выдачи зарплаты и финансирование внеоборотных активов с процентной ставкой – 11 % годовых.
Договор об уступке прав и переводе долга по договору лизинга, заключенному между ООО «Пензенская электро-техническая компания» и ООО «СК Лизинг»	Наблюдательный совет (протокол № 5 от 01.03.2012г.)	Контрагент: ООО «Пензенская электро-техническая компания». Предмет договора: уступка прав и перевод долга по договору лизинга, заключенному между ООО «Пензенская электро-техническая компания» и ООО «СК Лизинг», предметом которого являются трансформаторные подстанции ТП-848, ТП-849, а также кабельные линии. Цена договора лизинга составляет 27 401 040 рублей, в т.ч. НДС 18%. Размер долга ООО «Пензенская электро-техническая компания», переводимого на ЗАО «Пензенская горэлектросеть», составляет 20 585 779,95 рублей. Размер оплаты со стороны ЗАО «Пензенская горэлектросеть» по договору составляет 8 205 420, 61 рублей.
Договор финансовой аренды (лизинга)	Наблюдательный совет (протокол № 9 от 23.04.2012г.)	Контрагент: ООО «Аквилон-Лизинг». Предмет договора: 1. Получение в лизинг электрических сетей и объектов электроснабжения (в т.ч. КТПН, КЛ, ВЛ, КТП – всего 19 наименований), общей стоимостью 48 269 890, 74 руб. (в т.ч. НДС 18%). Цена договора: 63 843 646 рублей (в т.ч. НДС 18%).
Договор об открытии возобновляемой кредитной линии	Наблюдательный совет (протокол № 5 от 23.08.2012г.)	Контрагент: Пензенский филиал ОАО АКБ «Связь-Банк» Предмет: возобновляемая кредитная линия с лимитом задолженности: 100 000 000 руб. сроком на 24 месяца на пополнение оборотных средств на финансирование текущей деятельности, с процентной ставкой – 11,3 %



<p>Договор поручительства к договору финансовой аренды (лизинга) и купли-продажи</p>	<p>Наблюдательный совет (протокол №6 от 08.10.2012г.).</p>	<p>годовых. Контрагент: ООО «ЭкономЛизинг» (Кредитор). Предмет: предоставление поручительства за ООО «Энергоаудитконсалтинг» (Должник), с обязательством нести ответственность за исполнение обязательств по договору финансовой аренды (лизинга) № 1161, заключенному между Кредитором и Должником 08.10.2012г. на сумму 213 578 134,63 руб., а также по обязательствам, вытекающим из договора купли-продажи №1161В, заключенного между Кредитором и Должником 08.10.2012г. на сумму 4 411 020 руб.</p>
<p>Договор поручительства</p>	<p>Наблюдательный совет (протокол №7 от 09.10.2012г.).</p>	<p>Контрагент: ОАО АКБ «АК БАРС». Предмет: предоставление поручительства за ООО «ЭкономЛизинг», с обязательством нести ответственность за исполнение обязательств по договору на открытие кредитной линии на сумму 102 000 000 руб., со сроком возврата до 09 октября 2017г., на приобретение имущества для передачи в лизинг, под 14,5 % годовых.</p>
<p>Договор финансовой аренды (лизинга)</p>	<p>Наблюдательный совет (протокол №8 от 01.11.2012г.).</p>	<p>Контрагент: ООО «Лизинг» Предмет: Получение в лизинг электрических сетей и объектов электроснабжения (в т.ч. КТПН, КЛ, ВЛ, ТП – всего 72 наименования), общей стоимостью 87 015 000 руб. (в т.ч. НДС 18%). Цена договора: 125 244 540, 72 рублей (в т.ч. НДС 18%).</p>
<p>Договор финансовой аренды (лизинга)</p>	<p>Наблюдательный совет (протокол №10 от 03.12.2012г.).</p>	<p>Контрагент: ООО «Аквилон-Лизинг». Предмет: получение в лизинг сооружений электроэнергетики с отходящими кабельными линиями, включающих в себя ТП, КЛ, ВЛ, общей стоимостью 13 248 000 рублей, включая НДС 18%. Цена договора: 18 634 232 рубля (в т.ч. НДС 18%).</p>
<p>Договор купли-продажи имущества (зданий и сооружений) и земельного участка</p>	<p>Наблюдательный совет (протокол №10 от 03.12.2012г.).</p>	<p>Контрагент: ЗАО «Спецстроймеханизация» Предмет: купля-продажа объекта электроэнергетики – здания (трансформаторной подстанции № 568 КЛ-10кВ) ТП-10/0,4 кВ (в комплекте с оборудованием, без силовых трансформаторов 2х400 кВА), с кабельными линиями КЛ – 10 кВ, по адресу: г. Пенза, ул.</p>



		Бородина, 27Г, а также земельного участка площадью 280 кв.м. с кадастровым номером 58:29:1007012:6112 по адресу г. Пенза, ул. Мусоргского/Четвертый проезд Стасова, 35/1, пр-д Пятый Стасова,3, ул. Мусоргского,33, ул. Мусоргского/пр-д Пятый Стасова, 31/1, на котором расположен указанный объект электроэнергетики. Цена договора: 3 172 176, 30 руб. (в том числе НДС 18%).
--	--	---

2.3.2. В 2012 г. ЗАО «Пензенская горэлектросеть» не совершало сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

3. АНАЛИЗ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

3.1 Эксплуатационная деятельность:

За 2012 год собственными силами и силами подрядных организаций для повышения надежности функционирования городских электросетевых сооружений выполнены работы по эксплуатационному обслуживанию и ремонту электрических сетей в следующем объеме:

- ремонт ТП, РП – 116 шт. (в том числе средний ремонт – 45 шт.);
- ремонт КЛ 0,4-6/10кВ, при этом проложено КЛ и кабельных перемычек общей протяженностью более 7,8 км и установлено 1331 муфт и концевых разделок;
- ТО и ремонт ВЛ-0,4 – 6/10кВ – 15,63 км (в том числе капитальный ремонт 5,28 км).

Выполненный объем ремонтных работ повысил надежность и улучшил качество электроснабжения населения в районе ул. Котовского, Чапаева, Батумской, Ивановской и др.

В зачет арендной платы за пользование муниципальными электрическими сетями выполнен капитальный ремонт электрических сетей на сумму 17,1 млн. руб. при этом:

- выполнен капитальный ремонт 4-х ГКТП с заменой каркасов и оборудования;
- выполнен капитальный ремонт 2-х ТП с заменой оборудования;
- выполнен капитальный ремонт ВЛ-0,4 кВ общей протяженностью более 4 км.

Указанные работы позволили улучшить техническое состояние электрических сетей и повысить надежность и качество электроснабжения жителей г. Пензы.

3.2 Инвестиционная деятельность:

За 2012 г. в части инвестиционной деятельности обществом освоены денежные средства в размере 263763,59 тыс. рублей.

Продолжается строительство системы телемеханики, внедрение которой позволяет упростить задачи управления режимами работы энергосистемы и обеспечить ее надежное функционирование и энергоэффективность. В 2012 году по данному направлению освоено 3 186,2 тыс. руб.



Ведется строительство автоматизированной системы коммерческого учета электроэнергии (АИИС КУЭ). В 2011 г. освоено 10 018,17 тыс. руб., в 2012 году освоено 15112,94 тыс.руб. Внедрение системы позволит сократить технологические потери электроэнергии при ее передаче и повысить эффективность работы энергосистемы.

Выполнена реконструкция производственных и хозяйственных объектов на сумму 172,24 тыс. руб.

В 2012 году по статье новое строительство освоено 7460,97 тыс. руб. в том числе:

-ПИР для строительства будущих лет на сумму 585,33 тыс. руб.;

-Здания и сооружения на сумму 6265,12 тыс. руб.:

Здание гаража с теплыми боксами стоимостью 2429,65 тыс. руб.;

Здание склада мастеров стоимостью 3835,47 тыс. руб.

-Прочее (приобретение серверного оборудования) на сумму 610,52 тыс. руб.

В 2012 году приобретено основных средств на сумму 196825,35 тыс. руб., в том числе:

-объекты энергетического комплекса на сумму 184103,86 тыс.руб. основная часть объектов была приобретена в лизинг;

-приобретено 26 единиц прочих основные средств на сумму 4463 тыс. руб.

Обновлен автомобильный парк, приобретено 6 единиц автотранспорта в лизинг общей стоимостью 8258,49 тыс. руб., в том числе 3 единиц спецавтотранспорт на сумму 5070,65 тыс. руб.

ЗАО «Пензенская горэлектросеть», являясь специализированной сетевой организацией в соответствии с договорами аренды № 25 от 11.02.2004 г. и № 38 от 31.12.2010 г. «О передаче муниципального имущества в аренду ЗАО «Пензенская горэлектросеть», обеспечивает техническую эксплуатацию муниципальных электрических сетей и сооружений, а также выполняет работы в рамках технологического присоединения.

В течение года введены в эксплуатацию следующие объекты:

Строительство электрических сетей для электроснабжения малоэтажной застройки мкр. «Терновка» (за городской чертой). По данному объекту были построены следующие электрические сети:

- КТП 160/10/0,4 кВ;

- кабельная линия 10 кВ АСБ2л ТП-675 – ТП-692 протяженностью 810 м.;

- кабельная линия 10 кВ АСБ2л ТП-692 – ТП-374 протяженностью 390 м.

- кабельная линия 10кВ АСБ2л ТП-374 – проектируемая КТП протяженностью 885м.

Кроме того, по данному объекту были выполнены работы по реконструкции существующей электрической сети.

Строительство электрических сетей для технологического присоединения малоэтажной застройки в районе ул. Добролюбова. По данному объекту были выполнены следующие мероприятия:

- монтаж КТП 160/10/0,4 кВ;

- прокладка кабельной линии 10 кВ АСБ3х150 от РП-10, принадлежащей ОАО «Энергоснабжающее предприятие», до проектируемой КТП, протяженностью 1660 м;

- прокладка кабельной линии 1 кВ АСБ4х70 от РУ-0,4кВ проектируемой КТП до опоры ВЛ-0,4кВ в районе жилого дома 71 по ул. Добролюбова, протяженностью 110 м.;

- прокладка кабельной линии 1 кВ АСБ4х95 от РУ-0,4кВ проектируемой КТП до проектируемой опоры ВЛ-0,4кВ, протяженностью 90 м.

- строительство ВЛ-0,4кВ СИП 2А 3х70+1х95 протяженностью 245м.

Строительство электрических сетей для технологического присоединения группы жилых домов по ул. Бадигина. По данному объекту были выполнены работы по строительству ВЛ-0,4кВ отпайкой от существующей ВЛ-0,4 кВ ТП-1006 протяженностью 105 м., а также воздушной линии СИП 2А 3х95+1х95 протяженностью 647 м.



3.3 Финансовая деятельность

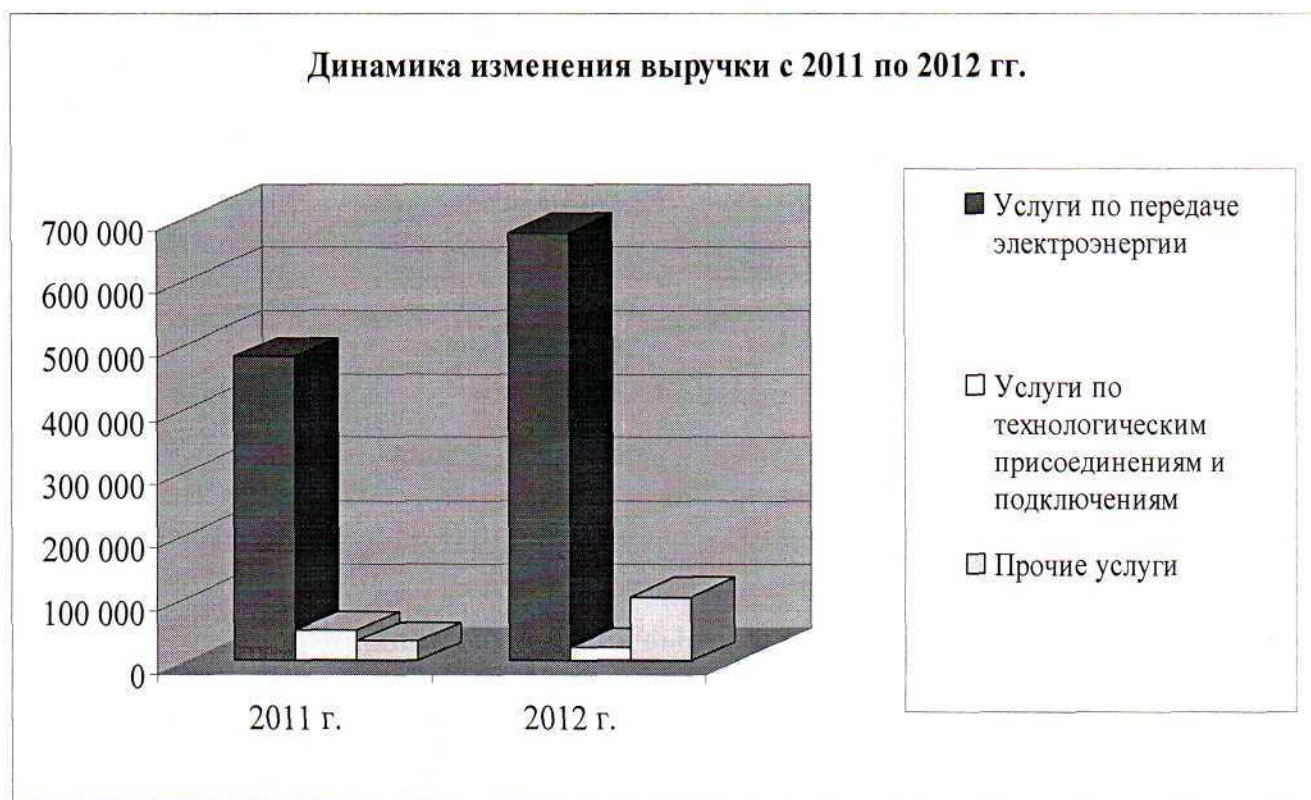
3.3.1 Выручка и себестоимость

Выручка за 2012 г. имеет следующую структуру (тыс.руб.):

№ п/п	Виды продукции (работ, услуг)	2011 г.	2012 г.	Абс. откл-ия	Темп роста%
1	2	3	4	5	6
1	Услуги по передаче электроэнергии	480 879	675 612	194 733	40
2	Услуги по технологическим присоединениям и подключениям	49 318	21 828	-27 490	-56
3	Прочие услуги	32 038	101 318	69 280	216
	Итого:	562 235	798 758	236 523	42

Основная доля учтенной выручки Общества это поступления от филиала ОАО «МРСК Волги» - «Пензаэнерго» по договору № 01/01 юр/д-05 от 01.01.05 г. за услуги по передаче электрической энергии.

Динамика изменения выручки с 2011 по 2012 гг.



По сравнению с 2011 г. в 2012 году произошло увеличение выручки на 42%.

По основному виду деятельности - передача электрической энергии, получен результат больше на 40%, из-за увеличения полезного отпуска электроэнергии на 16,6%. Доля от совокупного объема доходов составила 84,6%.

Снизилось количество технологических присоединений заявителей к электрическим сетям ЗАО «Пензенская горэлектросеть», рассчитанных по индивидуальному тарифу, что привело к снижению доходов от технологических присоединений энергопринимающих устройств заявителей.

По прочим работам и услугам увеличение выручки на 216% в основном связано с появлением новых видов деятельности:



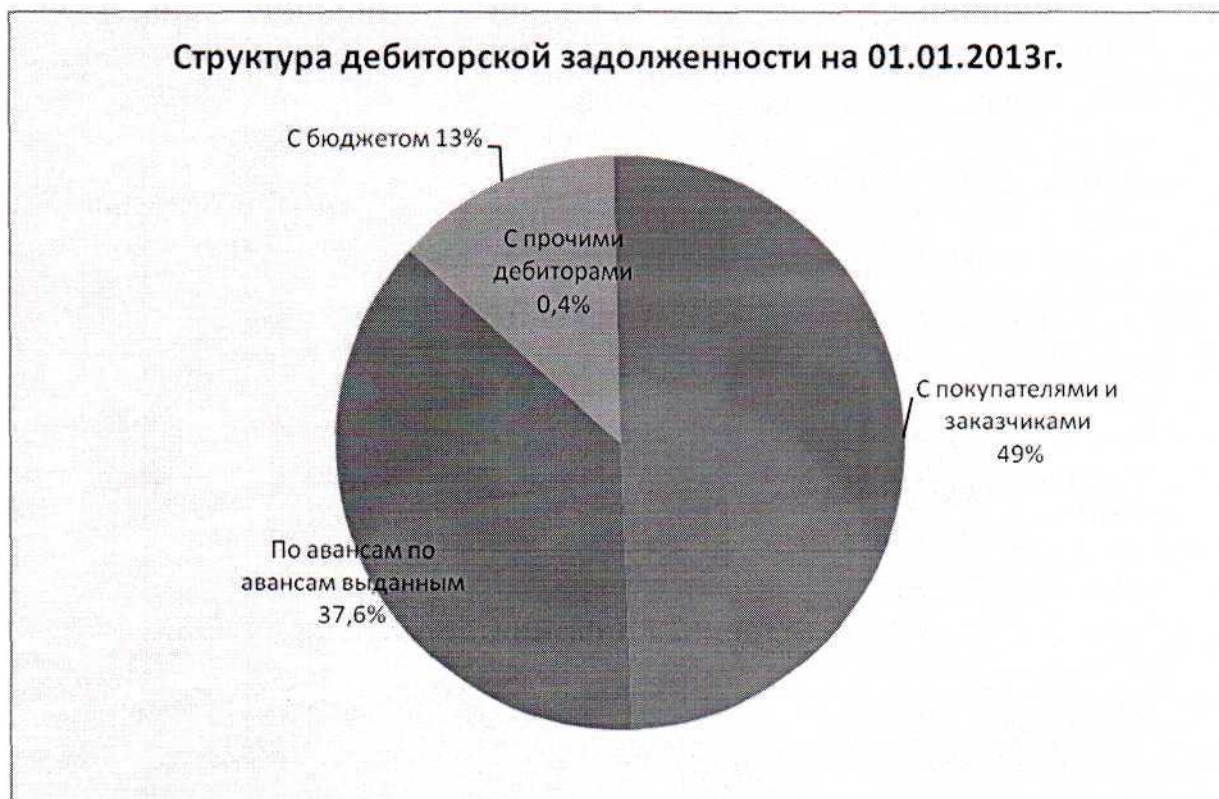
- услуг по обслуживанию внутридомовых электрических сетей жилого фонда,
- услуг по энергоаудиту.

Себестоимость за 2012 год составила 654 690 тыс. руб., по сравнению с 2011 г. увеличилась на 38 %, что непосредственно связано с уровнем инфляции в отчетном году и введением новых видов деятельности.

3.3.2. Дебиторская и кредиторская задолженности

Структура и динамика изменения дебиторской задолженности Общества приведена в таблице:

Дебиторская задолженность	2009	2010	2011	2012	Тыс.руб. Структура дебиторской задолженности			
					2009	2010	2011	2012
Покупателям и заказчикам	26341	25535	46928	98441	69%	40%	46%	49%
Авансы выданные	2339	9215	53383	74509	6%	14%	52%	37.6%
Бюджету		8359		25711		13%		13%
Прочим дебиторам	9579	21644	2192	711	25%	33%	2%	0.4%
Итого	38259	64753	102503	199372	100%	100%	100%	100%

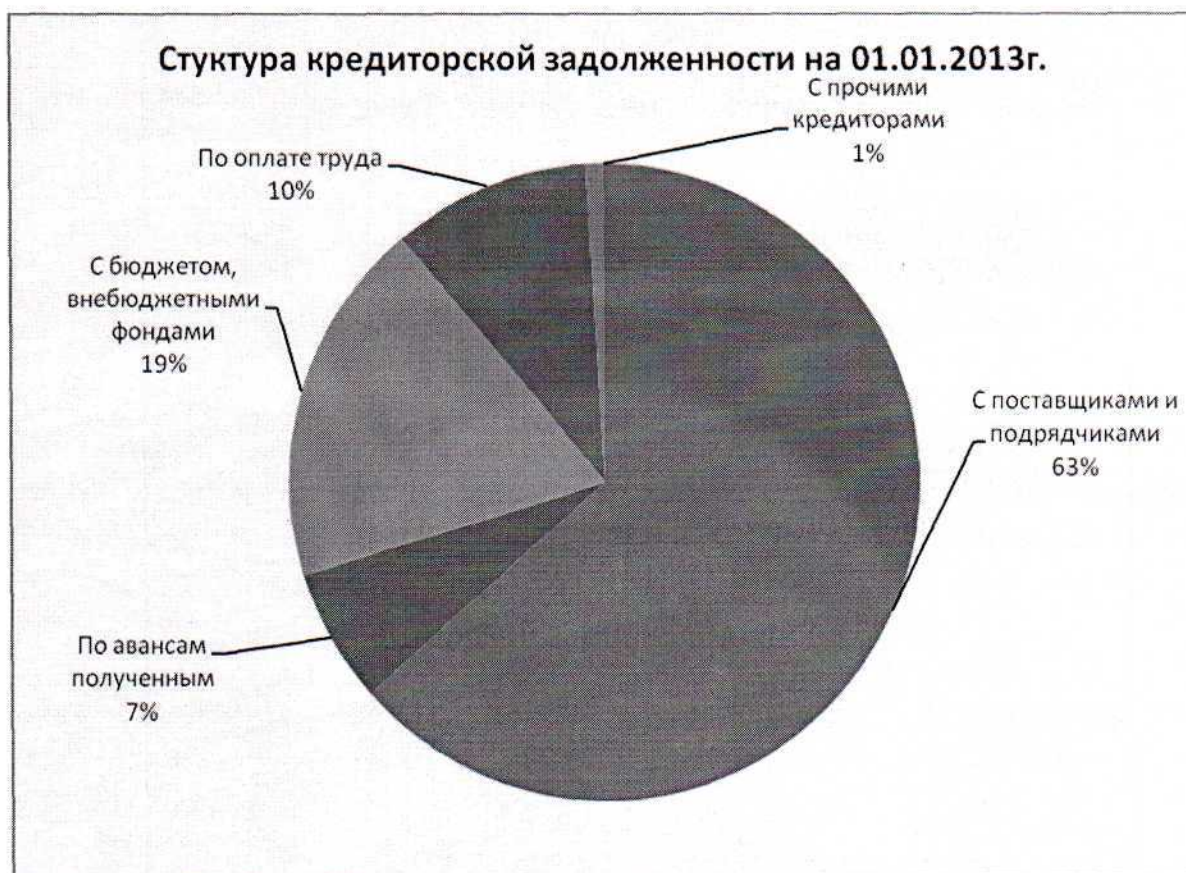


В течение 2012 года произошло значительное увеличение дебиторской задолженности на 96 869 тыс. руб. и на конец года ее размер составил 199 372 тыс. руб. Основные качественные изменения в структуре дебиторской задолженности произошли за счет выданных авансов, поставщикам на приобретение основных средств (подстанций, воздушных линий, транспортных средств) и налогу на прибыль.



Структура и динамика изменения кредиторской задолженности Общества приведена в таблице:

Кредиторская задолженность	2009	2010	2011	2012	Тыс.руб. Структура кредиторской задолженности			
					2009	2010	2011	2012
Поставщикам и подрядчикам	17 532	45 467	37 058	54343	37%	32%	56%	63%
Авансы полученные	8623	11378	5 445	5832	18%	8%	8%	7%
Бюджету, соц.страхованию и обеспечению	9420	4275	14 028	15983	20%	3%	21%	19%
С персоналом по заработной плате	6706	5175	5 606	8726	14%	4%	8%	10%
Прочим кредиторам	5060	9490	4 334	796	11%	43%	7%	1%
Итого	47 341	75 785	66 471	85680	100%	100%	100%	100%



В течение 2012 года объем обязательств увеличился на 28,89% (19 209 тыс. руб.) и на конец года составил 85 680 тыс.руб. Задолженность поставщикам и подрядчикам составила 54 343 тыс.руб., что на 46,6% больше по сравнению с предыдущим годом. Значительную долю составляет текущая задолженность за компенсацию потерь 26 000 тыс. руб. и полученные авансы по тех. присоединению. Задолженность по налогам и сборам текущая.



Динамика дебиторской и кредиторской задолженностей



Сравнение дебиторской и кредиторской задолженностей, тыс.руб.

Показатель	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Дебиторская задолженность	38259	64753	102 503	199372
Кредиторская задолженность	47341	75 785	66 471	85680
Сравнение	- 9082	- 11 032	36 032	113 692

3.3.3. Чистые активы

Чистые активы Общества рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.01.2003г. № 10н:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	2010 г.	2011 г.	2012 г.	Темп роста, %
I. Активы					
1. Нематериальные активы	1110	8	7	159	2 171
2. Основные средства	1130	152092	471 732	633 040	34
3. Незавершенное строительство		13677			
4. Доходные вложения в материальные ценности		0	0	0	
5. Финансовые вложения	1150	10	10	10	0
6. Отложенные налоговые активы	1160	1161	1 175	1 586	35
7. Прочие внеоборотные активы	1170	0	2 450	2 268	-7
8. Запасы	1210	20010	19 702	18 367	-7
9. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8571	43 964	60 484	38



10. Дебиторская задолженность	1230	64753	102 503	199 372	95
11. Финансовые вложения	1240	270	9 000	13 000	44
12. Денежные средства	1250	335	382	590	54
13. Прочие оборотные активы	1260	1736	3 164	4 175	32
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 – 13)	1600	262623	654 089	933 051	43
П. Пассивы					
14. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	15050	105 000	137 300	31
15. Прочие долгосрочные обязательства	1450	52776	291 567	386 661	33
16. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	0	15 164	79 622	425
17. Кредиторская задолженность	1520	75678	66 471	85 680	29
18. Задолженностям участникам (учредителям) по выплате доходов		107	0	0	0
19. Доходы будущих периодов	1530	0	0	0	0
20. Резервы предстоящих расходов	1540	0	0	0	0
21. Прочие краткосрочные обязательства	1550	1769	4 544	6 037	33
22. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 14 - 21)		145380	482 746	695 300	44
Стоимость чистых активов (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 13), минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 22))		117243	171 343	237 751	39

В течение рассматриваемого периода наблюдается рост стоимости чистых активов на 39%, что свидетельствует об улучшении степени обеспеченности обязательств собственными средствами.

3.3.4. Показатели финансово-экономической деятельности

Динамика показателей, характеризующих финансовое состояние предприятия за последний заверченный отчетный период:

Наименование показателя	2011 г.	2012 г.	Темп прироста, %
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	281,74	292,45	3,8
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	50,30	72,07	43,3
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	5,49	4,01	-26,9
Производительность труда, тыс. руб./чел	915,69	1 131,39	23,6
Амортизация к объему выручки, %	5,83	11,48	97,0
Коэффициент быстрой ликвидности	1,34	1,27	-5,2
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,11	0,08	-27,3
Коэффициент текущей ликвидности	2,07	1,73	-16,4

Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам характеризует степень использования заемных средств. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года зависимость Общества от привлеченных источников увеличилась в связи с ростом как краткосрочных, так и долгосрочных обязательств.



Показатель оборачиваемости дебиторской задолженности в 2012 году снизился за счет увеличения дебиторской задолженности.

Коэффициент текущей ликвидности ключевой показатель платежеспособности — составляет 1,27. Превышение оборотных активов над краткосрочными обязательствами сохраняется на протяжении анализируемого периода и свидетельствует о том, что Общество располагает достаточным объемом средств для погашения своих обязательств.

Одним из основных критериев платежеспособности Компании является коэффициент абсолютной ликвидности, который по итогам деятельности Общества в 2012 году составил 0,08. Данный уровень показателя свидетельствует о платежеспособности и наличии источников погашения текущих обязательств Общества.

Незначительное ухудшение показателей по сравнению в 2011 г. связано с ростом кредитных обязательств Общества, что обусловлено наращиванием объемов капитальных вложений в целях обеспечения повышения уровня и надежности электроснабжения потребителей.

3.3.5. Прибыль и убытки

Показатели, характеризующие прибыльность и убыточность предприятия

Наименование показателя	2011 г.	2012 г.	Темп прироста, %
Выручка, тыс. руб.	562 235	798 758	42
Валовая прибыль, тыс. руб.	86 475	144 068	67
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), тыс. руб.)	54 100	66 408	23
Рентабельность собственного капитала, %	31,6	27,9	-12
Рентабельность активов, %	8,3	7,1	-14
Коэффициент чистой прибыльности, %	9,6	8,3	-14
Рентабельность продукции (продаж), %	15,4	18,0	17
Оборачиваемость капитала	0,99	1,05	6

За 2012 г. наблюдаются увеличение выручки и чистой прибыли, что говорит об эффективном использовании собственного капитала.

Рентабельность продаж за 2012 год сложилась в размере 18%, что на 17% больше факта 2011 года.

Показатели рентабельности имеют положительную динамику в связи с увеличением чистой прибыли.

В целом, финансово – хозяйственную деятельность организации, с учетом итогов прошлых лет, можно признать успешной. Предприятие имеет большой опыт производства и относительно низкий уровень накладных расходов. В настоящее время продукция и услуги предприятия пользуются стабильным спросом.

По итогам анализа основных финансово-экономических показателей отчетного периода можно сделать вывод, что хозяйственная деятельность ЗАО «Пензенская горэлектросеть» характеризуется устойчивым финансовым состоянием, что является следствием проведения грамотной финансовой политики Компании.

3.3.6. Сведения о тарифах и плате за технологическое присоединение потребителей

Основная деятельность Общества: передача электрической энергии и технологические присоединения энергопринимающих устройств потребителей к электрическим сетям является регулируемой государством. Государственный орган устанавливает и контролирует цены и тарифы



по видам деятельности естественных монополий. В соответствии с действующим законодательством тарифы на услуги по передаче электрической энергии и плата за технологическое присоединение потребителей для ЗАО «Пензенская горэлектросеть» утверждаются Управлением по регулированию тарифов и энергосбережению Пензенской области.

Индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии подлежат ежегодному изменению и введению в действие с начала финансового года.

В 2012 году индивидуальные тарифы на услуги по передаче электрической энергии установлены двухставочные и одноставочные с календарной разбивкой по полугодиям методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, в соответствии с нормативными законодательными актами РФ.

- с 01.01.2012 г. по 30.06.2012 г. - приказом от 28.12.2011 г. № 157 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования для территориальных сетевых организаций, в отношении которых тарифы на услуги по передаче электрической энергии устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности территориальных сетевых организаций и индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для взаиморасчетов между сетевыми организациями Пензенской области» согласно приложению № 2.1 к настоящему приказу. Приказ № 157 от 28.12.2011 г. опубликован в газете «Пензенская правда» № 102 от 30.12.2011 г.

- с 01.07.2012 г. по 31.12.2012 г. – приказом от 31.05.2012 г. № 51 «Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям Пензенской области на 2012 год (с календарной разбивкой с 1 июля 2012 г. по 31 декабря 2012 г.) и внесения изменений в некоторые приказы Управления по регулированию тарифов и энергосбережению Пензенской области». Приказ № 51 от 31.05.2012 г. опубликован в газете «Пензенская правда» № 41 от 05.06.2012 г.

Календарная разбивка	Наименование сетевых организаций	Двухставочный тариф		Одноставочный тариф
		Ставка на содержание электрических сетей	Ставка на оплату технологического расхода (потерь)	
		руб./МВт.мес.	руб./МВт.ч	
1	2	3	4	5
с 01.01.2012 г. по 30.06.2012 г.	Филиал ОАО "МРСК Волги"- "Пензаэнерго" – ЗАО "Пензенская горэлектросеть"	246 367,86 (без НДС)	233,28 (без НДС)	793,77 (без НДС)
с 01.07.2012 г. по 31.12.2012 г.		246 367,86 (без НДС)	248,90 (без НДС)	804,24 (без НДС)

Плата за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей

- Согласно Постановлению Правительства РФ от 27.12.2004 г. № 861 для физических, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей размер платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств максимальной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно (с учетом ранее присоединенной в данной точке присоединения мощности), устанавливается исходя из стоимости мероприятий по технологическому присоединению в размере не более 550 рублей при условии, что расстояние от границ участка заявителя до объектов



электросетевого хозяйства необходимого заявителю класса напряжения сетевой организации, в которую подана заявка, составляет не более 300 метров в городах и поселках городского типа и не более 500 метров в сельской местности.

• С 24 апреля 2012 г. по 31 декабря 2012 г. Приказом Управления по регулированию тарифов и энергосбережения Пензенской области от 12 апреля 2012 г. N 33 «Об установлении ставки платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей с присоединяемой мощностью менее 10000 кВА к электрическим сетям ЗАО "Пензенская горэлектросеть" на территории г. Пензы (при наличии технической возможности для присоединения)» утверждены ставки платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей, при наличии технической возможности для технологического присоединения, в размере:

N	Мощность энергопринимающих устройств	Категория надежности	Уровень напряжения, кВ	Ставка платы, руб. за 1 кВт без НДС
1	до 100 кВт	I, II, III	0,4	62,08
2	свыше 100 кВт	I, II, III	0,4	62,08
3	до 100 кВт	I, II, III	6 - 10	62,08
4	свыше 100 кВт	I, II, III	6 - 10	62,08

• Плата за технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей с максимальной мощностью свыше 15 кВт, при отсутствии технической возможности для технологического присоединения, согласно Постановлению Правительства РФ от 27.12.2004 г. № 861 (с последующими изменениями), для физических, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей устанавливается в индивидуальном порядке в соответствии с Методическими указаниями по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям, утвержденными Приказом ФСТ РФ № 365-э/5 от 30 ноября 2010 г.

4. СВЕДЕНИЯ О ДИВИДЕНДАХ ПО АКЦИЯМ

Общее собрание акционеров принимает решение о выплате или невыплате дивидендов по обыкновенным акциям по итогам финансового года на основании предложений Наблюдательного совета о рекомендуемом размере дивидендов.

На годовом Общем собрании акционеров 21 июня 2012 года акционерами было принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2011 года.

5. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

Программой перспективного развития на 2013 год предусмотрено обеспечение необходимой мощностью вновь строящихся и реконструируемых объектов жилищного строительства и объектов социально-культурного назначения в следующих районах г. Пензы:

1. Жилой микрорайон «Арбеково» 3-ей очереди строительства;
2. Жилая застройка в районе проезда ул. Достоевского, ул. Крымской; ул. Баженова
3. Малоэтажная жилая застройка «Заря»;
4. Жилая застройка мкр. «Терновка» 2-я очередь;
5. Жилая застройка в районе ул. Кошевого, Суходольная, 2-го и 3-го проезда Кошевого;



6. Жилая застройка в районе ул. Жуковского, 1-ый и 2-ой Горный проезд.

Разработка проектной документации по вышеуказанным объектам завершена и в настоящее время ведутся строительные-монтажные работы.

ЗАО «Пензенская горэлектросеть», сознавая, что предприятие осуществляет свою деятельность в рамках развивающегося рынка энергетических услуг и вероятность конкуренции в дальнейшем существует, одним из приоритетных направлений деятельности компании определяет расширение сетевого хозяйства, в том числе и за счет развития и совершенствования процесса технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электроэнергии к электрической сети ЗАО «Пензенская горэлектросеть».

6. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

Корпоративное поведение Общества основано на уважении прав и законных интересов ЗАО «Пензенская горэлектросеть» и акционеров и способствует эффективной деятельности, в том числе увеличению стоимости активов общества, созданию рабочих мест и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности общества.

Основой эффективной деятельности и инвестиционной привлекательности общества является доверие между всеми участниками корпоративного поведения. Принципы корпоративного поведения направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением обществом.

Общество соблюдает принципы корпоративного поведения и руководствуется основами, сформулированными Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), международной практики в сфере корпоративного поведения, а также опыта, накопленного в России со времени принятия Федерального закона «Об акционерных обществах».

1. Корпоративное поведение Общества обеспечивает акционерам реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в обществе.

1.1. Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав собственности на акции, а также возможность свободного и быстрого отчуждения принадлежащих им акций.

1.2. Акционеры имеют право участвовать в управлении акционерным обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности общества на общем собрании акционеров. Для этого обеспечивается:

- порядок сообщения о проведении общего собрания акционеров (дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем);
- возможность ознакомиться со списком лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров;
- место, дата и время проведения общего собрания таким образом, чтобы у акционеров была реальная и необременительная возможность принять в нем участие;
- возможность акционерам потребовать созыва общего собрания и внести предложения в повестку дня собрания, не сопряженная с неоправданными сложностями при подтверждении акционерами наличия этих прав;
- для каждого акционера возможность реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.

1.3. Акционерам предоставляется возможность участвовать в прибыли общества.

Для этого:



- устанавливается прозрачный и понятный акционерам механизм определения размера дивидендов и их выплаты;
- предоставляется достаточная информация для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты;
- исключается возможность введения акционеров в заблуждение относительно финансового положения общества при выплате дивидендов;
- обеспечивается такой порядок выплаты дивидендов, который не был бы сопряжен с неоправданными сложностями при их получении;
- предусматриваются меры, применяемые к исполнительным органам в случае неполной или несвоевременной выплаты объявленных дивидендов.

1.4. Акционерам обеспечивается право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации об обществе.

Это право реализуется путем:

- предоставления акционерам исчерпывающей информации по каждому вопросу повестки дня при подготовке общего собрания акционеров;
- включения в годовой отчет, предоставляемый акционерам, необходимой информации, позволяющей оценить итоги деятельности общества за год;

1.5. Со своей стороны акционеры не должны злоупотреблять предоставленными им правами.

Не допускаются действия акционеров, осуществляемые исключительно с намерением причинить вред другим акционерам или обществу, а также иные злоупотребления правами акционеров.

2. Корпоративное поведение Общества обеспечивает равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа. Все акционеры имеют возможность получать эффективную защиту в случае нарушения их прав.

Доверие к обществу в очень большой степени основывается на равном отношении общества к равным акционерам. Равными акционерами считаются акционеры, владеющие одинаковым числом акций одного типа.

Соблюдение данного принципа обеспечивается:

- установлением порядка ведения общего собрания, обеспечивающего разумную равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы;
- установлением порядка совершения существенных корпоративных действий, позволяющего акционерам получать полную информацию о таких действиях и гарантирующего соблюдение их прав;
- запретом осуществлять операции с использованием конфиденциальной информации;
- избранием членов Наблюдательного совета, генерального директора в соответствии с прозрачной процедурой, предусматривающей предоставление акционерам полной информации об этих лицах;
- предоставлением генеральным директором и иными лицами, которые могут быть признаны заинтересованными в совершении сделки, информации о такой заинтересованности;
- принятием всех необходимых и возможных мер для урегулирования конфликта между органом общества и его акционерами, а также между акционерами, если такой конфликт затрагивает интересы общества.

3. Корпоративное поведение Общества обеспечивает осуществление Наблюдательным советом стратегического управления деятельностью общества и эффективного контроля за деятельностью исполнительных органов общества, а также подотчетность членов Наблюдательного совета его акционерам.



3.1. Наблюдательный совет осуществляет стратегию развития общества, а также обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества. С этой целью Наблюдательный совет определяет:

- приоритетные направления деятельности общества;
- финансово-хозяйственный план;
- процедуры внутреннего контроля.

3.2. Состав Наблюдательного совета общества обеспечивает наиболее эффективное осуществление функций, возложенных на Наблюдательный совет.

3.3. Члены Наблюдательного совета активно участвуют в заседаниях совета. Заседания Наблюдательного совета проводятся регулярно, в зависимости от важности рассматриваемых вопросов.

3.4. Наблюдательный совет обеспечивает эффективную деятельность исполнительного органа общества и контролирует ее:

Для достижения данной цели Наблюдательный совет:

- наделен правом приостанавливать полномочия генерального директора общества;
- определяет требования к кандидатам на должность генерального директора общества;
- утверждает условия договора с генеральным директором, включая условия о вознаграждении и иных выплатах.

4. Корпоративное поведение общества обеспечивает генеральному директору общества возможность разумно, добросовестно, исключительно в интересах общества осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью общества, а также подотчетность Наблюдательному совету общества и его акционерам.

4.2. Генеральный директор общества должен обеспечивать наиболее эффективное осуществление функций, возложенных на исполнительные органы.

Для этого:

- генеральный директор избирается в соответствии с прозрачной процедурой, предусматривающей предоставление акционерам полной информации о кандидатах;
- генеральный директор имеет достаточно времени для исполнения возложенных на него обязанностей.

4.3. Генеральный директор действует в соответствии с финансово-хозяйственным планом общества.

4.4. Вознаграждение генерального директора соответствует его квалификации и учитывает реальный вклад в результаты деятельности общества.

5. Корпоративное поведение обеспечивает своевременное раскрытие полной и достоверной информации об обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления, в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.

5.1. Акционеры имеют равные возможности для доступа к одинаковой информации.

5.2. Информационная политика общества обеспечивает возможность свободного и необременительного доступа к информации об обществе.

5.3. Акционеры имеют возможность получать полную и достоверную информацию, в том числе о финансовом положении общества, результатах его деятельности, об управлении обществом, о крупных акционерах общества, а также о существенных фактах, затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность.

5.4. В обществе осуществляется контроль за использованием конфиденциальной информации.

6. Корпоративное поведение Общества учитывает предусмотренные законодательством права заинтересованных лиц, в том числе работников общества, и поощряет активное сотрудничество



общества и заинтересованных лиц в целях увеличения активов общества, стоимости акций и иных ценных бумаг общества, создания новых рабочих мест.

6.1. Для обеспечения эффективной деятельности общества генеральный директор учитывает интересы третьих лиц, в том числе кредиторов общества, государства и Пензенской области.

6.2. Органы управления общества содействуют заинтересованности работников общества в эффективной работе общества.

7. Корпоративное поведение обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества, с целью защиты прав и законных интересов акционеров.

7.1. В обществе создается эффективно функционирующая система ежедневного контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью. Для этого деятельность общества осуществляется на основе финансово-хозяйственного плана, ежегодно утверждаемого Наблюдательным советом общества.

7.2. Общество разграничивает компетенцию входящих в систему контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью органов, осуществляющих оценку системы внутреннего контроля.

7.3. В обществе осуществляется аудит финансово-хозяйственной деятельности.

Для этого Наблюдательный совет и генеральный директор оценивает кандидатов в аудиторы общества.

7. КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Место нахождения ЗАО «Пензенская горэлектросеть»:

РФ, 440629, г.Пенза, ул. Московская, 82-в

Тел.: *(841-2) 56-56-20*

Адрес электронной почты: pges@pges.su

Адрес официального сайта: www.pges.ru



8. ПРИЛОЖЕНИЯ

Аудиторское заключение.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АГЕНТСТВО ЮРИДИЧЕСКОГО И НАЛОГОВОГО КОНСАЛТИНГА
«СТАТУС-КВО»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О РЕЗУЛЬТАТАХ ПРОВЕРКИ
ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Закрытого акционерного общества «Пензенская Горэлектросеть
(ЗАО «Пензенская Горэлектросеть»)
за 2012 год

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АГЕНТСТВО ЮРИДИЧЕСКОГО И НАЛОГОВОГО КОНСАЛТИНГА**



440600, Пенза, проезд Володарского, д.6

тел./факс (841-2) 66-06-04

**Аудиторское заключение
по финансовой (бухгалтерской) отчетности
Закрытого акционерного общества
«Пензенская горэлектросеть»
(ЗАО «Пензенская горэлектросеть»)
За 2012 год**

Адресат

Акционерам (совету директоров) Закрытого акционерного общества «Пензенская горэлектросеть»

Аудируемое лицо

Наименование: Закрытое акционерное общество «Пензенская горэлектросеть», сокращенное ЗАО «Пензенская горэлектросеть».

Государственная регистрация: свидетельство ИМНС России по Ленинскому району г. Пензы о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 09.09.2002г., серия 58 №000320717, ОГРН 1025801354391.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе Инспекции МНС России по Ленинскому району г. Пензы от 18.10.1999г. серия 58 №0054626, ИНН 5836601606 КПП 583601001.

Место нахождения:

юридический адрес: Россия, 440600, г. Пенза, ул. Московская, д. 82 «В»

фактический адрес: Россия, 440600, г. Пенза, ул. Московская, д. 82 «В»

почтовый адрес: Россия, 440600, г. Пенза, ул. Московская, д. 82 «В»

Аудитор

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Агентство юридического и налогового консалтинга «Статус-кво» (ООО «Статус-кво»)

Место нахождения:

юридический адрес: Россия, 440600, г. Пенза, Проезд Володарского, 6.

Фактический адрес: Россия, 440600, г. Пенза, Проезд Володарского, 6.

почтовый адрес: Россия, 440600, г. Пенза, Проезд Володарского, 6.

Государственная регистрация: свидетельство ИМНС России по Октябрьскому району г. Пензы о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 07.04.2003г., серии 58 №00792863, ОГРН 1035802506860.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Основной регистрационный номер записи 10301007431 в реестре аудиторских организаций НП «Аудиторская палата России»

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ЗАО «Пензенская горэлектросеть» за период с 01.01.2012г. по 31.12.2012г. включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ЗАО «Пензенская горэлектросеть» состоит из:

«Бухгалтерского баланса»;

«Отчета о прибылях и убытках»;

«Отчета об изменениях капитала»;

«Отчета о движении денежных средств»;

«Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках».

Руководство организации ЗАО «Пензенская горэлектросеть» Генеральный директор и Главный бухгалтер несут ответственность за организацию бухгалтерского учёта, организацию и хранение первичных учётных документов, регистров бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности, а также за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учётной политики, ведение бухгалтерского учёта, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчётности, а также и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ от 30.12.2008 г., федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление достоверной бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих условиям задания аудиторских процедур.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством ЗАО «Пензенская горэлектросеть», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ЗАО «Пензенская горэлектросеть» по состоянию на 31.12.2012г. и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «Статус-кво»
Аудитор
 (аттестат на общий аудит
 аттестат № К 023558 от 09.06.2005г.
 выдан
 Минфином РФ без ограничения срока действия,
 Основной регистрационный номер записи 20501053751
 в реестре аудиторов НП «Аудиторская палата России»)



Быстрицкая Т.В.

**Заключение Ревизионной комиссии.**

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ЗАО «ПЕНЗЕНСКАЯ ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ»
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ПРОВЕРКИ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И О
ДОСТОВЕРНОСТИ СОДЕРЖАЩИХСЯ ДАННЫХ В ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ
за 2012 году

Ревизионная комиссия в составе членов ревизионной комиссии: Дятловой О.В., Каракозовой Е.Н. и Гущиной О.И., руководствуясь Федеральным законом «Об акционерных обществах», уставом ЗАО «Пензенская горэлектросеть» и иными нормативными документами и решениями уполномоченных органов Общества провела проверку годовой бухгалтерской отчетности и достоверности данных, содержащихся в годовом отчете за отчетный 2012 год.

Проверка проводилась на основании финансовой документации, бухгалтерской отчетности, годового отчета и соответствия ведения финансово-хозяйственной деятельности Общества действующему законодательству и внутренним локальным нормативным актам.

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несет исполнительный орган Общества.

Ревизия планировалась на выборочной основе и включала в себя изучение доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в Отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки Отчетности, определение существенных оценочных значений. При проведении Ревизии нами рассматривалось соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации.

Ревизионная комиссия отмечает, что отчетность Общества за 2012 год отражает достоверно финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2012 г. по 31.12.2012 г., подтверждается достоверность данных, включенных в годовой отчет общества, годовую бухгалтерскую отчетность.

Отчетность Общества сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, в части проведения аудита и выдаче аудиторского заключения, а также в соответствии с внутренними локальными актами в части формирования годового отчета Общества. В документах по бухгалтерскому учету отражены факты хозяйственной деятельности исходя из требований анализа, контроля и отчетности в соответствии с Положениями о бухгалтерском учете и отчетности в Российской Федерации и принятой на предприятии учетной политикой. Соблюдены основные методические принципы ведения бухгалтерского учета.

Ревизионная комиссия отмечает, что общество вследствие своей финансовой устойчивости выполняет расчетную дисциплину.

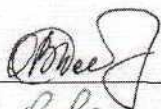


Таким образом, ревизионная комиссия за отчетный период считает финансовую деятельность ЗАО «Пензенская Горэлектросеть» удовлетворительной.

На основании вышеизложенного ревизионная комиссия рекомендует общему собранию акционеров:

1. Утвердить годовой отчет и бухгалтерскую отчетность ЗАО «Пензенская горэлектросеть» за 2012 год.

Настоящее Заключение является официальным открытым для публикации документом, предназначенным для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

Члены ревизионной комиссии:

 _____ Дятлова О.В.
 _____ Гущина О.И.
 _____ Каракозова Е.Н.