

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ
«ЮЭКО-АУДИТ»



Г. Лермонтов



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

«ЮЭКО-АУДИТ»

РОССИЯ 357340 СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ г. ЛЕРМОНТОВ, ул. ВОЛКОВА, 10. Тел/факс 879(35) 3-85-95, тел. 3-97-53
E-mail: yuekoA@gmail.com; yekocontrol@gmail.com

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
акционерного общества
«Горэлектросеть»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Горэлектросеть» (ОГРН 1022601319124, 357700, Ставропольский край, г. Кисловодск, ул. Одесская, 3) - далее Общество, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные



Аудиторская компания
«ЮЭКО-АУДИТ»

стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

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

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

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

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

Ответственность аудитора за аudit годовой бухгалтерской отчетности

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



могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе



операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Президент ООО АК «ЮЭКО-АУДИТ»,
аудитор
(квалификационный аттестат аудитора № К 010082
на право осуществления аудиторской деятельности
в области общего аудита. Срок действия - бессрочный)

Г.А. Мурасёв

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «ЮЭКО-АУДИТ»,
ОГРН 1022603423820,
357340, Ставропольский край, г. Лермонтов, улица Волкова, дом 10,
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12006011068

« 17 » февраля 2020 года



Аудиторская компания
«ЮЭКО-АУДИТ»

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Соединение Акционерное общество "ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ"
Однотипический номер налогоплательщика
Финансовой Торговля электроэнергией
Изменительно-правовая форма / форма собственности
Финансовые акционерные / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Место нахождение (адрес)
Ю: Ставропольский край, Кисловодск г, Одесская ул, д. № 3

Коды		
Форма по ОКУД		0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12
по ОКПО		03254528
ИИН	2628002660	
по ОКВЭД 2		35.14
по ОКОПФ / ОКФС		12267
по ОКЕИ		384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Название аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ЮСС АК "ЮЭКО-АУДИТ" член СРО "Ассоциация"Содружество" ОРНЗ 12006011068

Однотипический номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
ЮСС АК
Государственный регистрационный номер аудиторской
организации/индивидуального аудитора

ИИН	2629003472
ОГРН/ ОГРНП	1022603423820

Показания	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	64 538	61 956	61 968
2.1.	в том числе: ОС в эксплуатации 01;02	11501	64 538	61 956	61 968
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	218	203	111
2.1.	в том числе: 09 ОНА	11801	218	203	111
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	64 756	62 160	62 079
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	-	2	1
4.1.	в том числе: Материалы 10	12101	-	2	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	81 720	89 824	104 704
	в том числе: Расчеты с поставщиками 60	12301	35	52	25
	Расчеты с покупателями 62; -63	12302	79 103	87 041	101 375
	Расчеты с бюджетом 68	12303	16	343	16
	Расчеты по соцстрахованию 69	12304	-	-	133

	Расчеты с персоналом 71; 73	12305	370	560	560
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 76 (кроме 76AB)	12306	2 196	1 828	2 595
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 042	793	5 607
	в том числе:				
	Банк сч 51	12501	86	680	4 384
	Касса сч 50	12502	3 956	113	77
	Переводы в пути сч 57	12503	-	-	1 146
	Прочие оборотные активы	1260	394	289	21
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов 97	12601	394	289	21
	Итого по разделу II	1200	86 156	90 907	110 333
	БАЛАНС	1600	150 912	153 067	172 412

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 111	1 111	1 111
	в том числе:				
	сч 80	13101	1 111	1 111	1 111
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	167	167	167
	в том числе:				
	сч 82	13601	167	167	167
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	31 870	5 551	4 578
	в том числе:				
	сч 84	13701	31 870	5 551	4 578
	Итого по разделу III	1300	33 148	6 829	5 856
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	20	20	20
	в том числе:				
	ОНО 77	14201	20	20	20
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
8.	Прочие обязательства	1450	-	3 261	8 153
	в том числе:				
8.	Долгосрочные обязательства 60.03	14501	-	3 261	8 153
	Итого по разделу IV	1400	20	3 281	8 173
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	41 000	65 277	88 423
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты и займы 66.01; 66.03	15101	41 000	65 277	88 423
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	75 733	76 741	69 480
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками 60 (кроме 60.03)	15201	52 892	61 272	57 423
	Расчеты с покупателями 62 -Дт76AB	15202	10 635	10 811	8 947
	Расчеты с бюджетом 68	15203	8 482	3 109	1 225
	Расчеты по соцстрахованию 69	15204	609	535	648
	Расчеты с персоналом 70; 71	15205	586	537	526
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 76 (кроме 76AB)	15206	2 529	477	711
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	1 011	939	480
	в том числе:				
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	15401	1 011	939	480
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	117 744	142 957	158 383
	БАЛАНС	1700	150 912	153 067	172 412

руководитель

Игнатенко Сергей

Васильевич

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Акционерное общество "ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ"

Идентификационный номер налогоплательщика

БИЛД экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Идентификационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
Форма по ОКУД	31	12
2019		
Дата (число, месяц, год)		
по ОКПО	03254528	
ИИН	2628002660	
по ОКВЭД	35.14	
по ОКОПФ / ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	1 304 066	1 249 211
6.	Себестоимость продаж	2120	(1 264 974)	(1 220 038)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	39 092	29 173
	в том числе:			
	Основное производство Эл.энергия	21001	38 801	28 920
	Основное производство Услуги	21002	291	253
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	39 092	29 173
	в том числе:			
	Основное производство Эл.энергия	22001	38 801	28 920
	Основное производство Услуги	22002	291	253
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(6 082)	(8 366)
	Прочие доходы	2340	129 061	66 104
	в том числе:			
	Доходы от передачи имущества в аренду	23401	12	12
	Штрафы, пени и др. санкции за наруш.долг.обязат.	23402	4 171	6 182
	Доходы от списания Кт задолженности	23403	3 309	4 927
	Доходы прочие	23404	19	-
	Доходы - госпошлина, судебных и арбитр.сборы	23405	956	870
	Доходы от погашения резерва по сомнит.долгам	23406	120 594	54 113
	Прочие расходы	2350	(128 729)	(85 407)
	в том числе:			
	Штрафы, пени, неустойки в уплате	23501	(7)	(50)
	Расходы прошлых лет	23502	(2 101)	(2 821)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23503	(15)	(8)
	Расходы-госпошлина, судебные и арбитр.сборы	23504	(1 418)	(1 395)
	Другие обоснованные расходы	23505	(2 084)	(1 939)
	Расходы на оплату труда	23506	(1 126)	(912)
	Расходы на создание резерва по сомнительным долгам	23507	(121 978)	(78 282)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	33 342	1 504
	в том числе:			
	По основной деятельности	23001	39 092	29 173
	По прочей деятельности	23002	(5 750)	(27 669)
	Текущий налог на прибыль	2410	(7 036)	(622)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(352)	(228)
	в том числе:			

Оплата труда	24211	(225)	(182)
Прочие	24212	(127)	(46)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	14	92
в том числе:			
Оценочные обязательства и резервы	24501	14	92
Прочее	2460	(1)	(1)
в том числе:			
Штрафные санкции за нарушение налог.закон-ва	24601	(1)	(1)
Чистая прибыль (убыток)	2400	26 319	973

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	26 319	973
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	4	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	4	-

Генеральный директор

(подпись)

Игнатенко Сергей
Васильевич
(расшифровка подписи)

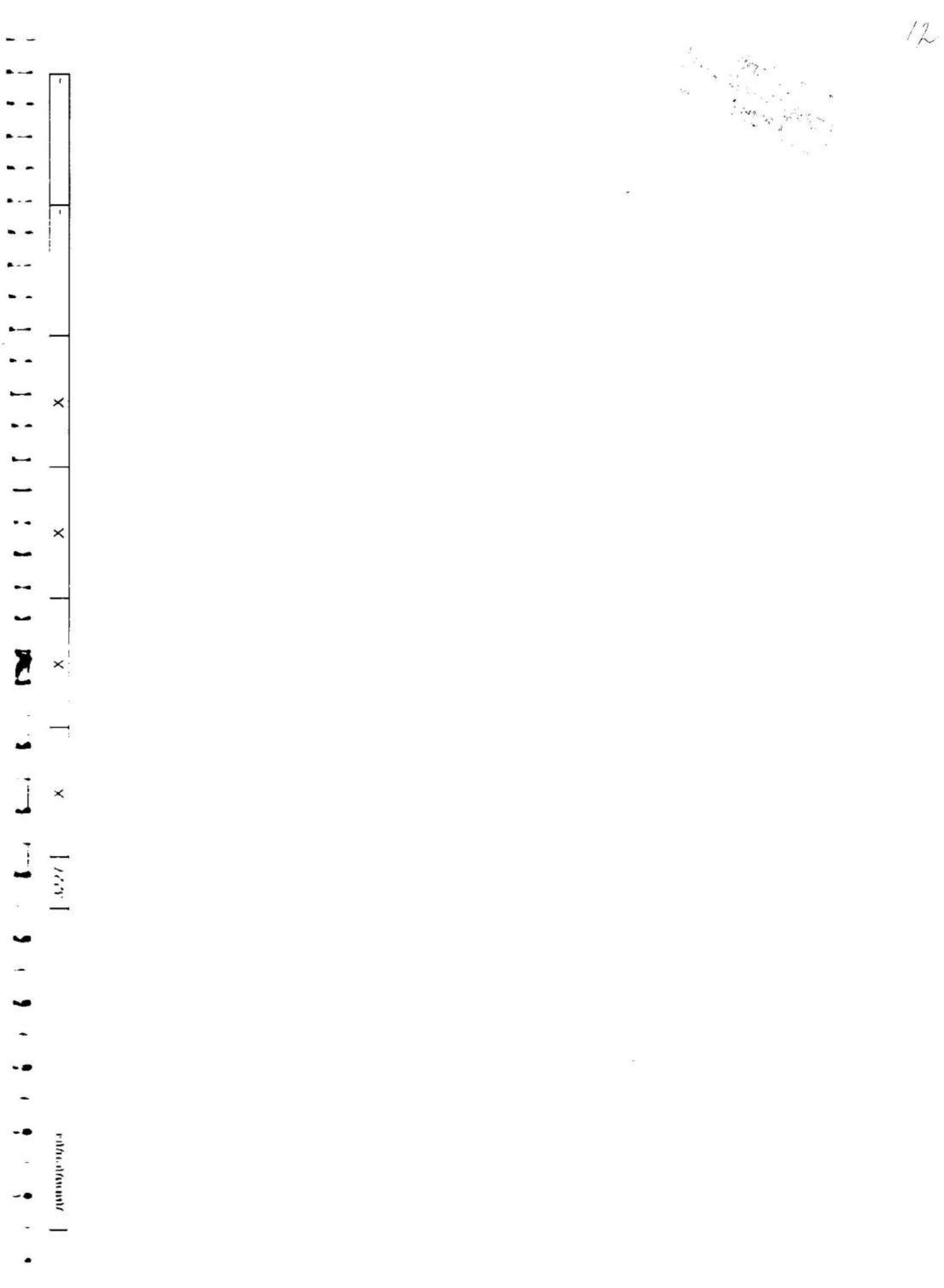
1 февраля 2020 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	Акционерное общество "ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ"	
Идентификационный номер налогоплательщика		
Вид экономической деятельности	Торговля электрэнергией	
Организационно-правовая форма / форма собственности		
Непубличные акционерные общества	/ Частная собственность	
Единица измерения:	в тыс. рублей	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2017 г.	3100	1 111	-	-	-	167	4 578
<u>За 2018 г.</u>	<u>3210</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5 856</u>
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	972	972
переоценка имущества	3212	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	972	972
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	X	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенный прибыль (непокрытый убыток)	Итого
		Собственные акции, выкупленные у акционеров				
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	X
3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	1 111	-	167	5 551	6 829
<u>За 2019 г.</u>						
Увеличение капитала - Всего:	3310	-	-	-	26 319	26 319
в том числе:						
чистая прибыль	3311	X	X	X	26 319	26 319
переоценка имущества	3312	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - Всего:	3316	-	-	-	-	-
в том числе:						
убыток	3317	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3320	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3321	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3322	X	X	X	-	-
акции	3323	X	X	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	X	X
3340	X	X	X	-	-	-
3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	1 111	-	167	31 870	33 148

2. Корректировки и сдвиги с изменениями учетной политики и исправлением ошибок

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	33 148	6 829	5 856

Игнатенко Сергей
Васильевич
(расшифровка подписи)
Руководитель
Игнатенко
(подпись)

10 февраля 2020 г.

16

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

Организация Акционерное общество "ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической
 деятельности Торговля электроэнергией
 Организационно-правовая форма / форма собственности
 Частные акционерные
 общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2019
по ОКПО		
03254528		
ИИН		
2628002660		
по ОКВЭД		
35.14		
12267		16
по ОКПФ / ОКФС		
по ОКЕИ		384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 577 784	1 472 047
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 329 445	1 245 956
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссационных и иных аналогичных платежей	4112	12	12
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	248 327	226 079
Платежи - всего	4120	(1 550 257)	(1 453 715)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 256 078)	(1 197 654)
в связи с оплатой труда работников	4122	(21 904)	(20 179)
процентов по долговым обязательствам	4123	(6 302)	(8 158)
налога на прибыль организаций	4124	(3 168)	(1 134)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(262 805)	(226 590)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	27 527	18 332
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(24 277)	(23 146)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(24 277)	(23 146)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(24 277)	(23 146)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 250	(4 814)
Статок денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	792	5 607
Статок денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 042	793
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Игнатенко Сергей
Васильевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

1 февраля 2020 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
			часть первоначальной стоимости, списанной на расходы	Поступило	часть первоначальной стоимости	Выбыло	
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

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

Игнатенко Сергей
Васильевич
(расшифровка подписи)

10 февраля 2020 г.

2.1 Написание и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			Поступило	Выбыло объектов	Накопленная амортизация	Начисленная амортизация	Переоценка					
							Начальная стоимость	Первоначальная стоимость				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	63 424	(1 468)	2 910	-	(328)	-	66 334	(1 796)	-	
в том числе:	5210	за 2018г.	63 424	(1 456)	-	-	(11)	-	63 424	(1 468)	-	
Офисное оборудование	5201	за 2019г.	97	(97)	810	-	(162)	-	907	(259)	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5211	за 2018г.	97	(97)	-	-	-	-	97	(97)	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2019г.	23	(23)	-	-	-	-	23	(23)	-	
Здания	5212	за 2018г.	23	(23)	-	-	-	-	23	(23)	-	
Земельные участки	5203	за 2019г.	523	(490)	-	-	(8)	-	523	(499)	-	
Транспортные средства	5213	за 2018г.	523	(479)	-	-	(11)	-	523	(490)	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5204	за 2019г.	62 550	(834)	-	-	-	-	62 550	(834)	-	
в том числе:	5214	за 2018г.	62 550	(834)	-	-	-	-	62 550	(834)	-	
в том числе:	5221	за 2019г.	208	-	-	-	-	-	208	-	-	
в том числе:	5222	за 2018г.	208	-	-	-	-	-	208	-	-	
в том числе:	5223	за 2019г.	23	(23)	2 100	-	(158)	-	2 123	(180)	-	
в том числе:	5224	за 2018г.	23	(23)	-	-	-	-	23	(23)	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	-	2 910	-	-	(2 910)
в том числе:	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
сервер Proliant DL360 Gen10 Gold 5218Rack(1U) Xeon 16C 2/3GHz(22MB)/11x32GbR2	5241	за 2019г.	-	279	-	-	(279)
Память HPE 32 Gb(1x32Gb) 2Rx4 PC4-2933Y-R DDR4 Registered Memory Kit for Gen10 Cascade Lake	5242	за 2019г.	-	254	-	-	(254)
жесткий диск HPE 480Gb 2.5" SFF 6Gb SATA Mixed Use Hot Plug SC DS SSD	5243	за 2019г.	-	133	-	-	(133)
жесткий диск HP 1TB 3.5" LFF 7.2K 3Gb	5244	за 2019г.	-	-	-	-	-
Блок питания HPE Hot Plug Redundant Power Supply Flex Low Halogen	5245	за 2019г.	-	26	-	-	(26)
Нейсключительные права Windows Svr Std 2016 64 Bit Russian 1 pk DSP OEI DVD 16 Core	5246	за 2019г.	-	-	-	-	-
ИПБ APC для сервера Smart-UPS 1500VA/980W RM 2U	5247	за 2019г.	-	50	-	-	(50)
Автомобиль Toyota Camry Черный металлик VIN XW7BZUYHK50S108470	5248	за 2019г.	-	-	54	-	(54)
	5258	за 2018г.	-	-	-	2 100	(2 100)
				-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	585	585	585
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	61 716	61 716	61 716
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель 
Игнатенко Сергей
Васильевич
(подпись)

10 февраля 2020 г.

3. Финансовые вложения**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	выбыло (погашено)	наличение процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	
Долгосрочные - Всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-
В том числе:	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные - Всего	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-
В том числе:	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-

4.1 Капитальное и производственное имущество

Наименование (подразделение)	Код	Наименование (подразделение)	Изменение за период		На конец периода	
			Начало	изменение	убытки от снижения стоимости	резерв под снижение стоимости
Запасы - НСФТ						
	41111	41111 Сырье, материалы и инженерные конструкции	1 394	(1 396)	-	X
в том числе			1 638	(1 637)	-	X
Сырье, материалы и инженерные конструкции	41111	41111 Готовая продукция	2	1 355	(1 357)	-
ценности	41111	41111 Здания, земельные участки	1	1 595	(1 594)	-
Готовая продукция	41111	41111 за 2019г.	-	-	-	-
Товары, для операций с ними	5403	5403 за 2019г.	-	-	-	-
	5423	5423 за 2018г.	-	-	-	-
Годовая и годовая промежуточная	5404	5404 за 2019г.	-	-	-	-
Затраты в производственном производстве	5405	5405 за 2019г.	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5425	5425 за 2018г.	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5406	5406 за 2019г.	-	-	-	-
	5426	5426 за 2018г.	-	-	-	-
	5407	5407 за 2019г.	-	-	-	-
	5427	5427 за 2018г.	-	-	-	-
	5408	5408 за 2019г.	-	-	-	-
	5428	5428 за 2018г.	-	-	-	-

4 / Товары в запасе		На 11 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не определены на отчетную дату	в том числе		
Запасы, находящиеся в инвентаре	в том числе		

Запасы, не определены на отчетную дату	в том числе
Запасы, находящиеся в инвентаре	в том числе

Игнатенко Сергей
Васильевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

10 февраля 2020 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

	Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		Начи- ная учтённая по условиям договора	балансовая стоимость	Начи- ная по условиям договора	балансовая стоимость	Начи- ная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		51 447	3 238	51 401	4 117	27 479	1 975
в том числе:							
расчеты с поступателями и заемщиками		51 447	3 238	51 401	4 117	27 479	1 975
расчеты с поставщиками и лицами, имеющими право на возврат		-	-	-	-	-	-
платежей предоплаты		-	-	-	-	-	-
прочая		5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	
в том числе:						
кредиты						
займы						
прочая						
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего						
в том числе:						
расчеты с поставщиками и подрядчиками						
аванссы полученные						
расчеты по налогам и взносам						
кредиты						
займы						
прочая						
Итого						

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Итого	5590	-	-	-
п.т.м. числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель *Игнатенко Сергей
Басильевич*
(подпись) _____
Игнатенко Сергей
Басильевич
(расшифровка подписи)

10 февраля 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу*)

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	1 306	1 479
Расходы на оплату труда	5620	16 583	14 214
Отчисления на социальные нужды	5630	4 756	4 053
Амортизация	5640	328	11
Прочие затраты	5650	1 242 001	1 200 281
Итого по элементам	5660	1 264 974	1 220 038
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 264 974	1 220 038

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

Игнатенко Сергей
Васильевич
(расшифровка подписи)
Руководитель
(подпись)

10 февраля 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	939	1 919	(1 847)	-	1 011
в том числе:						
Оценочные обязательства по отпускным	5701	939	1 919	(1 847)	-	1 011

Игнатенко Сергей
Васильевич
(расшифровка подписи)
Руководитель
(подпись)

10 февраля 2020 г.

Баланс по кредитам и заемам в том числе:		На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.	
Выданные - всего		5800	-	-	
в том числе:					
Векселя	5801	-	-	-	
Поручительство по кредитам	5810	29 650	3 261	3 261	8 153
	5811	-	-	-	
	5812	29 650	3 261	3 261	8 153

Игнатенко Сергей
Васильевич
(расшифровка подписи)

10 февраля 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2019г.	за 2018г.
Получено бюджетных средств - всего		5900	-	-
в том числе:				
на текущие расходы		5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
в том числе:				
на текущие расходы	за 2019г.	5910	-	-
	за 2018г.	5920	-	-
на вложения во внеоборотные активы	за 2019г.	5911	-	-
	за 2018г.	5921	-	-

Игнатенко Сергей
Васильевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

10 февраля 2020 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Горэлектросеть» за 2019 год.

АО «Горэлектросеть» ИНН 2628002660 КПП 2628010001 ОГРН 1022601319124 в 2019 году оказывало организациям города и населению услуги по реализации электрической энергии.

Среднесписочная численность работающих за 2019 г. - 30 человек.

Исполнительный орган Общества - генеральный директор Игнатенко Сергей Васильевич.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Состав, содержание и оформление бухгалтерской отчетности за 2019 год соответствует требованиям Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту, проверяется аудиторской организацией ООО АК "ЮЭКО-АУДИТ", которая является членом СРО "Ассоциация"Содружество" ОРНЗ 12006011068.

Основные финансовые показатели:

По строке 2200 «Прибыль от продаж» отражены – 39092тыс. руб., в том числе:

- продажа электроэнергии, прибыль – 38801 тыс. руб.
- услуги основного производства, прибыль – 291 тыс. руб.

По строке 2340 «Прочие доходы» отражены –129061 тыс. руб., в том числе:

- доходы от аренды – 12 тыс. руб.
- штрафы, пени полученные - 4171 тыс. руб.
- судебные и арбитражные сборы – 956 тыс. руб.
- доходы от списания кредиторской задолженности – 3309тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам – 120594тыс. руб.
- прочие доходы 19 тыс.руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены – 128729 тыс. руб., в том числе:

- штрафы, пени уплаченные – 7 тыс. руб.
- расходы по коллективному договору –1126 тыс. руб.
- страховые взносы с прочих выплат персоналу – 298 тыс. руб.
- госпошлина, судебные и арбитражные сборы – 1418 тыс. руб.
- расходы от списания дебиторской задолженности – 15 тыс. руб.
- расходы по обслуживанию ценных бумаг – 257 тыс. руб.
- налоги – 1358 тыс. руб.
- перерасчет в связи с изменением тарифа – 2101 тыс. руб.
- создание резерва по сомнительным долгам – 121978 тыс. руб.
- прочие – 171 тыс. руб.

По строке 1450 Бухгалтерского баланса отражены векселя по состоянию на 31.12.18г.,31.12.17г. Операции по списанию кредиторской задолженности по собственным векселям, в связи с истечением сроков исковой давности производились в соответствии с :

- Федеральным законом от 11.03.1997 г. № 48-ФЗ «О переводном простом векселе»,
- Положением о переводном и простом векселе, введенным в действие Постановлением ЦИК и СНК СССР от 07.08.1937 г. №104/1341,
- Пунктом 18 статьи 250 Налогового Кодекса РФ и отражены в прочих доходах.

По строке 5810 Пояснений к бухгалтерскому балансу отражено обеспечение обязательства за неисполнение либо за ненадлежащее исполнение АО «Кисловодская сетевая компания» обязательства по Кредитному договору №МИНЭК/11-19/КД-6/П-2 от 07.08.2019 г. в сумме 29650 тыс.руб.

По итогам 2019 года базовая прибыль на одну акцию составила 3956,61 рублей.

Учетной политикой для целей налогообложения на 2019 год предусмотрено определение налогооблагаемой базы по НДС по отгрузке и налогу на прибыль по моменту начисления. В соответствии с главой 25 налогового кодекса в 2019 году налоговый учет велся на отдельных регистрах. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится по средней стоимости. Организация формирует резерв по сомнительным долгам. По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

Принимаемые методы учетной политики на предприятии не противоречат действующим нормативным актам.

Акционерами АО «Горэлектросеть» являются физические лица. Членами Совета директоров являются:

- Мурадов Сергей Юрьевич
- Игнатенко Сергей Васильевич
- Чомаев Артур Азретович
- Чомаев Анзор Азретович
- Нахушев Руслан Рашидович
- Полуденнова Оксана Александровна
- Малхасьян Александр Ованесович

Совету директоров в течение 2019 года вознаграждение не выплачивалось. Сделки с аффилированными лицами в 2019 году не проводились.

Основной управленческий персонал организации:

- Игнатенко Сергей Васильевич – генеральный директор
- Веремеенко Валентина Александровна – заместитель генерального директора
- Краснопольский Сергей Васильевич – финансовый директор.

Заработная плата основному управленческому персоналу выплачивалась согласно штатному расписанию:

- начислено заработной платы – 3618 тыс. рублей
- начислено отпускных – 415 тыс. рублей
- начислены страховые взносы – 969 тыс. рублей
- держан НДФЛ – 528 тыс. рублей.

Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и других платежей в пользу основного управленческого персонала не производилась.

Собрание акционеров запланировано в апреле 2020 года.

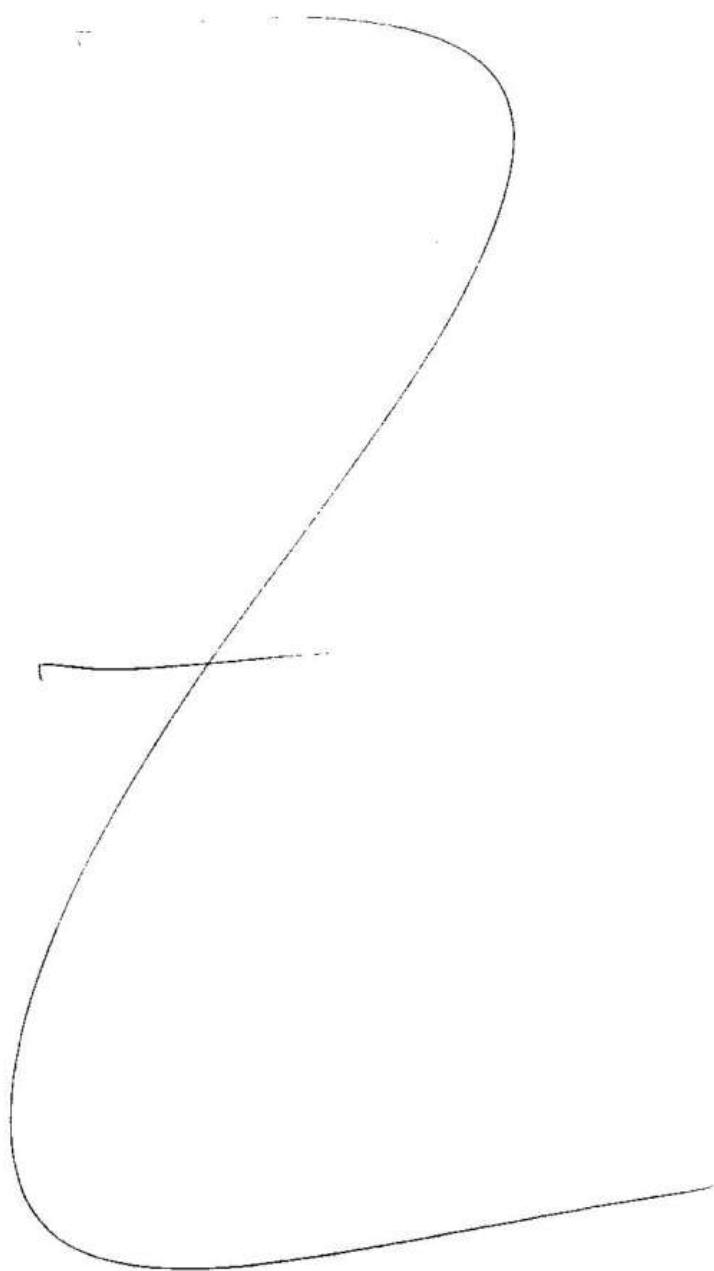
Генеральный директор

С.В. Игнатенко

Финансовый директор

С.В. Краснопольский

10.02.2020г.



В данном деле
прошито,
пронумеровано и
скреплено печатью

37 Черночка
секрет) лист

Руководитель задания
Твердохлебова В.И.