

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литера Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «КСК» ЗА 2022 ГОД

31 марта 2023 года

1. Сведения об организации

Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Полное наименование организации	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ»
Сокращенное наименование организации	АО «КСК»
Организационно-правовая форма	Акционерное общество
Форма собственности	Частная
Дата государственной регистрации, регистрационный орган	13 марта 2007 года, МИФНС № 15 по г. Санкт-Петербург
Юридический адрес	196650, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литера Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41
Фактический адрес	196650, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литера Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41
ОГРН	1077847129073
ИНН	7817309180
КПП	781701001
ОКТМО	40342000
ОКПО	98672339
Основной вид деятельности по ОКВЭД	35.12 Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Среднесписочная численность, человек:	
на 31.12.2020 г.	47
на 31.12.2021 г.	47
на 31.12.2022 г.	50

КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литеры Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

Единственным акционером Общества является: ООО "СЕТЕВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ РОСЭНЕРГО".

Руководство текущей деятельностью АО «КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ» осуществляется единоличным исполнительным органом общества – генеральным директором Плотниковым Юрием Геннадьевичем на основании решения единственного акционера № 2/2021 от 02.12.2021 года и доп. соглашения № 2 от 17.12.2021 года.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного прекращения деятельности. В рамках допущения о непрерывности деятельности активы и обязательства учитываются исходя из того, что Общество будет в состоянии реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, отраженных по остаточной стоимости.

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств его собственников, а также от активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в автоматизированной форме с применением программы «1С: Управление производственным предприятием».

2. Сведения об учетной политике и ее изменениях

Существенные способы ведения Обществом бухгалтерского учета, в частности:

- амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным способом;
- объекты основных средств, стоимостью до 40 000 рублей за единицу учитываются в качестве материально-производственных запасов;
- материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости;
- доходами от обычных видов деятельности признаются выручка от передачи электроэнергии, выручка от выполнения работ и оказания услуг по технологическому присоединению, услуги по дворовому освещению и техническому обслуживанию электрических сетей;
- расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, непосредственно связанные с осуществлением доходов от обычных видов деятельности;
- доходы и расходы в отчете о финансовых результатах определяются в соответствии с принципом начисления;
- доходы и расходы, отличные от доходов и расходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами и расходами;
- курсовые разницы по валютным операциям отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто;

КС КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литера Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

- депозиты до востребования включаются в состав денежных эквивалентов;
- депозиты на срок до трех месяцев включаются в состав краткосрочных финансовых вложений;
- депозиты на срок свыше года включаются в состав долгосрочных финансовых вложений;

3. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности Общества

Чистая прибыль Общества, полученная в результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год составила 29 757 тыс. руб., за 2021 год – 149 123 тыс. руб., за 2022 год – 52 371 тыс. руб.

4. Информация о внеоборотных активах.

4.1. Нематериальные активы.

В 2022 году Обществом в соответствии с решением комиссии по вводу в эксплуатацию и списанию основных средств и нематериальных активов был введен в эксплуатацию веб-сайт. Работы по созданию сайта велись сторонней организацией. Веб-сайт был принят к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя затраты на создание нематериального актива.

На 31.12.2022	За 2022	На 31.12.2021	За 2021	На 31.12.2020
	Поступило		Выбыло	
Интернет-сайт, срок полезного использования 120 месяцев, способ начисления амортизации - линейный				
96 000,00	96 000,00	0,00	101 680,00	101 680,00

5. Основные средства.

5.2.1. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается решением и утверждается генеральным директором при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью и применением Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Балансовая стоимость основных средств Общества по состоянию на 31.12.2022 года составила 305 210 тыс. руб.; на 31.12.2021 года – 243 479 тыс. руб., на 31.12.2020 года – 75 042 тыс. руб.

5.2.2. АО «КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ» арендует нежилые помещения для выполнения работ по текущему содержанию сетей и технологическому присоединению, которые расположены в арендуемых помещениях. Арендуемые Обществом основные средства, учитываемые на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, указанной в договорах аренды, а при ее отсутствии по кадастровой стоимости, представлены в таблице:

КС КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литеры Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

Объект ОС	Стоимость 31.12.2022, тыс.руб		Стоимость 31.12.2021, тыс.руб		Стоимость 31.12.2020, тыс.руб	
	договорная	кадастровая	договорная	кадастровая	договорная	кадастровая
	КПВ ООО					145
Здание угольного склада, 161,8 кв.м., лит.ЕМ РТ-13 ТП-13/8					9	
Нежилое здание, 447,4 кв.м., лит. КН					31	
Нежилые помещения 2-Н,1-Н лит.КМ S-90.8 РТ-29						
Нежилые помещения ин.№ 00000011 лит.ДХ S-94,3 РТП-11/4						
Помещения 1-Н, комн. 3,2,4, пом. 3-Н,2-Н S-203,10 РТ-2 РУ-6кВ, ТП-2/1-Т-1,Т-2 РУ-0,4 кВ					105	
АЛЬТЕРНАТИВА + ООО		174		174		
Нежилые помещения ин.№ 00000011 лит.ДХ S-94,3 РТП-11/4		174		174		
АЭМ-ТЕХНОЛОГИИ АО		9				
Нежилые помещения ин.№ 00000011 лит.ДХ S-94,3 РТП-11/4		9				
ГСР ВОДОКАНАЛ АО	50	296	50	296		
Нежилые помещения 1-Н ком.1 ИЗ д.59 к.3 лит.ЛА 9 кв.м	4		4			
Нежилые помещения 1-Н ком.1 ИЗ д.68 к.3 лит.ЛБ 9 кв.м насосная ст. №29	2		2			
Нежилые помещения 1-Н ком.10 ИЗ д.75 лит.А 9 кв.м фильтров.ст-ция	21		21			
Нежилые помещения 2-Н ком.1 ИЗ д.56 лит.КП 14,3 кв.м насосная ст. № 13		296		296		
Нежилые помещения 2-Н ком.1, пом.3Н ком.1 ИЗ д.59 к.2 лит.КХ 14,9 кв.м	20		20			
Нежилые помещения 2-Н ком.1, пом.3Н ком.1 ИЗ д.75 к.2 лит.КЧ 15,3 кв.м насосная ст. № 14А	3		3			
ГСР ТЭЦ АО	802	2 080	802	2 080	88	
Здание вспомогательного корпуса, лит.АФ	710		710		60	
Здание гидронасосной, лит. ВА	28		28		2	
Здание угольного склада, 161,8 кв.м., лит.ЕМ РТ-13 ТП-13/8		2 080		2 080		
Нежилое помещение в административном здании					22	
Нежилые помещения 14-Н,15-Н,24-Н лит.БУ	64		64		4	
ИЖМЕТ ООО	2 974	664	2 746	6 786		
Нежилое здание, 447,4 кв.м., лит. КН				6 122		
Нежилые помещения 1-Н ком.4 лит.Е1 пл.204,9 кв.м	2 746		2 746			
Нежилые помещения 2-Н,1-Н лит.КМ S-90.8 РТ-29		472		472		
Оборудование в КТПН-630 кВА	228					
Помещения 1-Н, комн. 3,2,4, пом. 3-Н,2-Н S-203,10 РТ-2 РУ-6кВ, ТП-2/1-Т-1,Т-2 РУ-0,4 кВ		192		192		
Ижорские заводы ПАО			9			
Нежилые помещения зд.цеха № 6 инв.№ 160052			9			
Имущество Санкт-Петербурга СПб ГКУ		85 038		85 038		163 751
Земля 121 кв.м, лит. АВ		204		204		
Земля 1326 кв.м, лит. ИЕ		2 432		2 432		
Земля 148 кв.м, лит. ИЕ		590		590		590
Земля 165 кв.м, лит. ВМ						283
Земля 1682 кв.м, лит. ДЧ		3 275		3 275		3 275
Земля 170 кв.м, лит. ВМ		333		333		
Земля 2171 кв.м, лит. Ю		3 943		3 943		3 943
Земля 3179 кв.м, лит. ЛЯ		2 396		2 396		
Земля 339 кв.м, лит. ВШ		558		558		558
Земля 56641 кв.м, лит. ЕЯ		69 489		69 489		69 489
Земля 60 кв.м, лит. АУ		114		114		114
Земля 79114 кв.м, лит. ЛЯ						83 795
Земля 85 кв.м, лит. ЖВ		134		134		134
Земля 929 кв.м, лит. ВН		1 570		1 570		1 570
ИЦС-ИНВЕСТ ООО		2 420				163 751
Часть нежилого здания подстанции № 5, площадью 185,1 кв.м., (оборуд.РТ-26 и ТП26/1) ИЗ лит.ДШ		2 420				

КСК КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литеры Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

КМЗ Ижора-Металл АО	12 777					
Оборудование в КТПКу-1х1250/6/0,4 ; кабельная линия 6Кв-47 м	6 821					
Оборудование в КТПН-1х2500/6/0,4 ; кабельная линия 6Кв-1940 м	5 943					
Оборудование в ТП-46/1 и ТП-46/2	13					
НАРТ ООО	2 498					
Оборудование в БКРТП (Петро-Славянка) ; кабельная линия 10 Кв-78 м НАРТ/Пулинвест	2 498					
ПОЛИГРАФОФОРМЛЕНИЕ АО	259					
Нежилые помещения 9,31 И3,д.41,лит.ЕЖ пл.25,1 кв.м (12,4+12,7)	259					
ПУЛИНВЕСТ ООО	2 497					
Оборудование в БКРТП (Петро-Славянка) ; кабельная линия 10 Кв-78 м НАРТ/Пулинвест	2 497					
ТРАНСКАТ АО	1					
Оборудование в ТП-58/8	1					
Итого	21 858	90 681	802	85 038	233	163 751

5.2.3. Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество использует основное средство (автотранспортное средство), полученное от ООО «ГаЛлоГрамма» по договору лизинга. Информация о вышеуказанном объекте лизинга, учитываемым на счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, равной сумме лизинговых платежей в размере 2 887 тыс. руб.

5.2.4. АО «КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ» сдает в аренду имущество (нежилые помещения), оценка которых в договорах аренды с арендодателями не согласована. Основные средства, переданные Обществом в аренду, представлены ниже:

- Договор аренды № КСК-ТЭЦ/19-7 от 01.12.2019 с АО «ГСР ТЭЦ» - нежилые помещения по адресу Санкт-Петербург, город Колпино, Ижорский завод, дом б/н, лит. ЕЯ стоимость аренды в м-ц по договору 1514,40 руб. с учетом НДС;
- Договор субаренды № КСК-ТЭЦ/19-6 от 01.07.2019 с АО «ГСР ТЭЦ» - часть земельного участка по адресу Санкт-Петербург, город Колпино, Ижорский завод, дом б/н, лит.ЕЯ, кадастровый номер 78:37:0017212:5036 стоимость аренды в м-ц по договору 235 396,30 руб;
- Договор № 11/08/21 от 11.08.2021 с ООО «ИЖЭК» - движимое имущество, стоимость аренды в м-ц по договору 5 000,00 руб. с учетом НДС;
- Договор № АБК/33 от 14.05.2021 с ООО «КОНТЭК-ЭНЕРГО» - нежилое помещение по адресу: Санкт-Петербург, город Колпино, Ижорский завод, дом 19, лит. Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком.32, стоимость аренды в м-ц по договору 7700,00 руб. С УЧЕТОМ НДС;
- ООО «Сервис» Договор № 28/07 от 28.07.2021 с ООО «Сервис» - нежилое помещение по адресу: Санкт-Петербург, город Колпино, Ижорский завод, дом 33, лит. ВН, ВШ стоимость аренды в м-ц по договору 24450,00 руб. с учетом НДС;
- Договор № 10/20 от 17.04.2020 с ООО «Экспресс-Сервис» - нежилое помещение по адресу: Санкт-Петербург, город Колпино, Ижорский завод, дом 19, лит. Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком.33 стоимость аренды в м-ц по договору 4470,00 руб. с учетом НДС.

5. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2022 года в составе прочих внеоборотных активов отражены авансы, выданные поставщикам, выполняющим строительные-монтажные работы в рамках осуществления деятельности по технологическому присоединению к электрическим сетям.

КС КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литера Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

Сальдо по авансам выданным на строительство внеоборотных активов на 31.12.2022 г. составило 10 070 тыс. руб.

6. Запасы

Все изменения, связанные с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы», начиная с 2021 года отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности перспективно.

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2022г. числятся запасы на сумму 5 151 тыс., на 31.12.2021г.- 3 748 тыс. руб.; на 31.12.2020 г.- 3 319 тыс. руб.

Остатки незавершенного производства продукции (работ, услуг) на 31.12.2022 года, на 31.12.2021 года, на 31.12.2020 года отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

9.1. В составе прочей дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 г. отражены:

- задолженность по расчетам с бюджетом и фондами;
- задолженность по расчетам с персоналом по прочим операциям;
- задолженность по прочим расчетам с дебиторами и кредиторами.

В составе прочей дебиторской задолженности отражены авансовые платежи по договору лизинга, в том числе:

Отчетный период	Суммы лизинговых платежей по основным средствам, подлежащие погашению по сроку, не превышающему 12 месяцев от отчетной даты	Суммы лизинговых платежей по основным средствам, подлежащие уплате по сроку, превышающему 12 месяцев от отчетной даты
на 31.12.2022 г.	210	-
на 31.12.2021 г.	210	210
на 31.12.2020 г.	-	-

9.3. Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 г. составила 728 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – 1 377 тыс. руб.

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по состоянию на отчетную дату исходя из срока обращения (погашения) в составе долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений.

По состоянию на 31.12.2022 г., 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. в составе краткосрочных вложений отражены депозитные вклады, открытые в кредитных учреждениях и приобретенные права требования, в частности:

- на 31.12.2022 г.
- депозитные вклады на общую сумму 1 450 тыс. руб.:

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литеры Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

- в ПАО «Сбербанк России» денежные средства в размере 900 тыс. руб., размещенные на депозитном счете со сроком погашения 09.01.2023 г.;
 - в ПАО «БАНК УРАЛСИБ» денежные средства в размере 550 тыс. руб., размещенные на депозитном счете со сроком погашения 31.03.2023 г.;
- приобретение прав требования к Обществу с ограниченной ответственностью «ВИНИЛ-ОН» (ИНН 7804368083, адрес: 195009, РОССИЯ, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ФИНЛЯНДСКИЙ ОКРУГ ВН.ТЕР!Г., КОНДРАТЬЕВСКИЙ ПР-КТ, Д. 2, К. 4, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 7-Н, ОФИС 316/1) по договору уступки прав требования от 01.06.2022 года сумму 1 535 тыс. руб.:
- на 31.12.2021 г. депозитные вклады на общую сумму 35 000 тыс. руб., открытые в ПАО «Сбербанк России», в том числе:
 - денежные средства в размере 13 000 тыс. руб., размещенные на депозитном счете со сроком погашения 10.01.2022 г.;
 - денежные средства в размере 22 000 тыс. руб., размещенные на депозитном счете со сроком погашения 25.03.2022 г.;
 - на 31.12.2020 г. депозитный вклад в размере 10 500 тыс. руб., открытый в ПАО «Сбербанк России» со сроком погашения 11.01.2021.

9. Прочие оборотные активы

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в составе расходов будущих периодов и подлежат списанию в порядке, установленном для активов данного вида.

В состав расходов будущих периодов Общество включает следующие расходы:

- расходы по приобретению неисключительных прав и лицензий на программное обеспечение:

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Программное обеспечение	407	533	644

10. Кредиторская задолженность

В составе прочей кредиторской задолженности на 31.12.2022 г. отражены:

- задолженность по расчетам с персоналом по оплате труда по прочим операциям;
- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами.

11. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражена стоимость безвозмездно полученных неотделимых улучшений по основным средствам, не учтенная в составе прочих доходов на отчетную дату, частности:

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
--	---------------	---------------	---------------

КСК КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литера Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

Стоимость неотделимых улучшений, осуществленные АО "ГСР ТЭЦ" согласно дополнительного соглашения от 01.04.2019г. к Договору аренды № КСК-ТЭЦ/А7 от 01.03.2019г. в том числе:	4356	4997	5636
34165 Каб. от П/СТ11-11/2 СБ-6 (ф.64)	810	1047	1282
34168 Каб. П/СТ11-11/2 АСБ-6 (ф.66)	810	1047	1282
Распределительная подстанция РП-11/2	2736	2903	3072

12. Займы и кредиты и затраты по их обслуживанию

По состоянию на 31.12.2022 г., на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. заемные обязательства отсутствуют.

13. Информация о доходах и расходах по основным видам деятельности

15.1. Выручка от реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг признается при выполнении условий, указанных в подпунктах «а»-«д» пункта 12 Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99.

Общество осуществляет нижеследующие основные виды деятельности, выручка от которых за 2022 г. и 2021 г. составила:

Виды деятельности	2022 год	2021 год
Передача электроэнергии	197 989	162 024
Технологическое присоединение	24 561	178 460
Прочие основные виды деятельности (дворовое освещение и техническое обслуживание)	14 871	13 931
Итого	237 421	354 415

15.2. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с осуществлением деятельности по передаче электроэнергии, уличному освещению, выполнения работ и оказания услуг по технологическому присоединению, обеспечению работоспособности электрических сетей.

Расходы, относящиеся к доходам от обычных видов деятельности, учтенные по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах:

- в разрезе видов деятельности:

Виды деятельности	2022 год	2021 год
Передача электроэнергии	133 342	132 851
Технологическое присоединение	1 071	1 014
Прочие основные виды деятельности (дворовое освещение и техническое обслуживание)	6 290	6 694
Итого	140 704	140 559

- в разрезе элементов и статей затрат:

КС КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литеры Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

Расходы	2022 год	2021 год
Амортизация	28 676	18 241
Заработная плата	29 374	24 541
Страховые взносы	5 446	4 568
Материальные расходы	3 130	2 930
Аренда	5 842	3 572
Расходы на капитальный ремонт и ТО	35 048	56 649
Услуги по передаче электроэнергии	23 882	23 061
Услуги по безопасности	2 624	2 552
Прочие затраты	6 682	4 445
Итого	140 704	140 559

Основные статьи затрат, включенные в управленческие расходы:

Наименование статьи	2022 год	2021 год
Амортизация	314	294
Заработная плата	13 763	11 314
Страховые взносы	2 301	1 931
Материальные расходы	1 427	1 563
Услуги связи	503	447
Услуги ИТ	1 187	1 212
Юридические и консультационные услуги	2 521	2 949
Услуги по безопасности	1 654	1 655
Налоги (земля, имущество, транспорт и т.д.)	4 429	1 239
Прочие затраты	8 103	6 770
Итого	36 202	29 374

14. Информация о составе прочих доходов и расходов

Основные статьи прочих доходов и расходов:

Вид доходов	2022 год	2021 год
Арендная плата	2 806	2 612
Курсовые разницы, доходы, связанные с продажей валюты	798	77
Доходы от реализации ОС	227	125
Доходы от реализации материалов	2 275	392
Излишки инвентаризации	718	134
Доходы от безвозмездного получения неотделимых улучшений	640	640
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	17	171
Прочие доходы	54	203
Итого	7 535	4 354

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литеры Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

Вид расходов	2022 год	2021 год
Штрафы, пени, неустойки	43	365
Курсовые разницы, расходы, связанные с продажей валюты	853	74
Убытки от списания нематериальных активов, материалов	13	101
Расходы, связанные с реализацией материалов	372	51
Услуги банка	102	103
Материальная помощь	1 080	220
Компенсация расходов по решению суда	285	510
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	95	226
Госпошлина	70	43
Прочие расходы	155	445
Итого	3 068	2 138

15. Информация об учете расчетов по налогу на прибыль.

Бухгалтерский учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации».

Условный доход / расход по налогу на прибыль:

Показатели	За 2022 год (тыс. руб.)	За 2021 год (тыс. руб.)
Условный доход	13141	37388

Изменение отложенных налоговых активов (ОНА), тыс. руб.:

Показатели	За 2022 год	За 2021 год
ОНА на начало года:	1008	877
Изменение отложенного налога за период, в т.ч.	239	131
Начислено отложенных налоговых активов	676	393
Погашено отложенных налоговых активов	(437)	(262)
ОНА на конец года	1247	1008

Изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО), тыс. руб.:

Показатели	За 2022 год	За 2021 год
ОНО на начало года:	(11636)	(653)

КСК КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литеры Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

Изменение отложенного обязательства за период, в том числе:	(6557)	(10983)
Начислено отложенных налоговых обязательств	(8326)	(11044)
Погашено отложенных налоговых обязательств	1769	61
ОНО на конец года	(18193)	(11636)

Показатели	За 2022 год, тыс. руб.	За 2021 год, тыс. руб.
Прибыль (убыток до налогообложения)	65706	186939
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	13141	37388
Начислено ОНА	676	393
Погашено ОНА	(437)	(262)
Начислено ОНО	(8326)	(11044)
Погашено ОНО	1769	61
Постоянные налоговые расходы	486	555
Постоянные налоговые доходы	(292)	(128)
Текущий налог на прибыль	7017	26963

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) представлены в таблице:

Изменение отложенных налоговых обязательств:

Причина изменения ОНО	Сумма, тыс. руб.	
	За 2022 год	За 2021 год
Амортизационные отчисления основных средств	6557	10983
Итого	6557	10983

Изменение отложенных налоговых активов:

Причина изменения ОНА	Сумма, тыс. руб.	
	За 2022 год	За 2021 год
Амортизационные отчисления основных средств	126	7
Оценочные обязательства и резервы (резерв отпусков)	113	124
Итого	239	131

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

КС КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литеры Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

16. Отчет о движении денежных средств

18.1. Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов представлена по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Статья бухгалтерского баланса	Сумма, тыс. руб.		
	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
«Денежные средства и денежные эквиваленты», в том числе:	58	738	1805
Расчетные счета	58	121	1192
Валютный счет	0	717	613

17. Информация об оценочных обязательствах

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков, определяется на конец каждого месяца по категориям работников, исходя из количества неиспользованных дней отпуска и среднедневного заработка, рассчитываемого как частное от деления начисленной заработной платы за отчетный месяц, за который начисляется оценочное обязательство, на количество сотрудников организации и на 29,3. В резерв также включается сумма страховых взносов с причитающихся работникам сумм отпускных, рассчитанных по тарифам, которые применяются к выплатам с 1-го числа года, следующего за отчетным.

Ожидаемый срок исполнения оценочного обязательства на конец каждого отчетного периода (на 31.12.2020г., на 31.12.2021г., на 31.12.2022г.) – год, следующий за отчетным.

Неопределенность в отношении срока исполнения обязательства связана с тем, что неизвестно, в какие сроки сотрудники используют право на отпуск.

Неопределенность в отношении величины оценочного обязательства связана с тем, что средний размер оплаты труда за расчетный период может отличаться от размера оплаты труда за отчетный месяц.

20. Информация о прибыли, приходящейся на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течении отчетного периода. Чистая прибыль (строка 2400 Отчета о прибылях и убытках) составляет 52 371 тыс. руб., средневзвешенное количество обыкновенных акций (150 000*12/12). Базовая прибыль на одну акцию равна 349 рублей.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости. В виду данных параметров расчет раздвоенной прибыли (убытка) на акцию не производится.

21. Условные обязательства и условные активы.

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литеры Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

По состоянию на 31.12.2022 года, на 31.12.2021 года, на 31.12.2020 года обеспечения выданные и полученные отсутствуют. Другие условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы определить существенные обязательства, условный убыток и условную прибыль, не выявлены.

22. Информация о событиях после отчетной даты

22.1. Учредителем Общества планируется принятие решения об использовании прибыли за 2022 год после утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности в установленном законодательством порядке.

22.2. Быстрое распространение по всему миру коронавируса нового типа (COVID-19) и появление этого заболевания в России потребовали проведения беспрецедентных карантинных мероприятий. Вирус оказал и продолжает оказывать существенное влияние на бизнес и финансовые рынки.

Поскольку, принятые меры по ограничению распространения коронавирусной инфекции в Российской Федерации и других странах минимизировали распространение данного вируса и, таким образом, снизили риск его дальнейшего распространения, существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года распространение коронавирусной инфекции не оказало. При этом Общество признает наличие продолжающихся сдвигов в технологиях и структуре спроса, возможности снижения деловой активности в разных отраслях экономики в 2023 году, вызванные пандемией.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года усилился рост дополнительных ограничений и международных санкций в отношении российских компаний и экономики Российской Федерации в целом. В настоящий момент возможные последствия указанных событий не могут быть определены с достаточной степенью надежности. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Возможное влияние пандемии и геополитической напряженности расценивается Обществом в целом, как негативное, но не влияющее на возможность продолжать деятельность Общества непрерывно в течение, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Общество продолжает отслеживать и оценивать развитие вышеуказанных событий, реагировать соответствующим образом:

- предпринимать все необходимые меры для обеспечения безопасности, защиты жизни и здоровья своих работников и контрагентов;
- выполнять мероприятия по обеспечению надежного энергоснабжения, реализовывать инвестиционные проекты;
- отслеживать прогнозную и фактическую информацию о влиянии пандемии и геополитических событий на экономику Российской Федерации и на деятельность Общества и основных контрагентов Общества;
- адаптировать деятельность Общества с учетом новых рыночных возможностей, предпринимать меры для обеспечения финансовой устойчивости Общества.

22.3. Иные факты хозяйственной деятельности Общества, которые напрямую оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой составления бухгалтерской отчетности за 2022 год, отсутствуют.

КСК КОЛПИНСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Российская Федерация, 196650, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Колпино, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 19, литеры Ю, помещ. 12-Н, 13-Н, 14-Н, 15-Н, 16-Н, 17-Н, 18-Н, ком. 41,
Тел.: 8 (812) 334-95-85, факс: 8 (812) 322-82-54, E-mail: ksk-sec@kolnetcom.ru
ИНН 7817309180 КПП 781701001 ОГРН 1077847129073 ОКПО 98672339

23. Информация о связанных сторонах

23.1. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу.

Состав основного управленческого персонала (должности):

- Генеральный директор;
- Заместитель генерального директора.

Вид вознаграждения	Сумма	
	2022 год	2021 год
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	3 313,7	2 996,1

23.2. Информация о связанных сторонах:

- Единственный акционер Общества – ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» (ИНН: 7802456200);
- ООО «Энергораспредактив» (ИНН 7806285749) - участник ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» (доля в уставном капитале - 99%);
- ООО «Ким Инвест» (ИНН 7840484864) - участник ООО «Энергораспредактив» (доля в уставном капитале - 99%);
- Болтенкова Ирина Валерьевна (ИНН 780157352307) - конечный бенефициар (участник ООО «Ким Инвест» (доля в уставном капитале -100%)).

В отчетном периоде проводились следующие операции со связанными сторонами:

Наименование контрагента (связанная сторона)	Характер взаимоотношений /Сумма операции
ООО «Сетевое предприятие «Росэнерго» (доля в уставном капитале Общества – 100%)	Сделки, связанные с оказанием технического обслуживания электросетевого оборудования на общую сумму 146 тыс. руб. с учетом НДС. Предоставление займа в сумме 2200 тыс.руб. на срок 8 дн.



Генеральный директор АО "КСК"

Плотников Ю.Г.