

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества
«Центр Технического Заказчика»
за 2019 год

Февраль 2020 г.

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «Центр Технического Заказчика»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного общества «Центр Технического Заказчика» за 2019 год:	
Бухгалтерский баланс	6
Отчет о финансовых результатах	8
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	9

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и совету директоров
Акционерного общества
«Центр Технического Заказчика»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Центр Технического Заказчика» (далее - «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 г., отчета о финансовых результатах за 2019 год и приложений к ним.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Центр Технического Заказчика» за 2017 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 22 февраля 2018 г.

Ответственность руководства и совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у руководства нет реальной альтернативы таким действиям.

Совет директоров несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность в целом не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявит существенное искажение при его наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что по отдельности или в совокупности они могли бы повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- ▶ выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) 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 ошибок, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- ▶ 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 Общества;

- ▶ оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- ▶ делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества 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 бухгалтерской (финансовой) 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- ▶ проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с советом директоров, доводя до его 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, если мы выявляем таковые в процессе аудита.



Е.Г. Родионова
Старший менеджер
ООО «Эрнст энд Янг»

20 февраля 2020 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Акционерное общество «Центр Технического Заказчика»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 23 июля 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027700051653.
Местонахождение: 105094, Россия, г. Москва, Семеновская наб., д. 2/1, стр. 1, эт. 1, пом. III, ком. 25.

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация Акционерное общество "Центр технического заказчика"
Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличные акционерные общества / Частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 105094, город Москва, Семеновская набережная, дом 2/1 строение 1, эт 1 пом III ком 25

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Эрнст энд Янг"

Идентификационный номер налогоплательщика а аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31 12 19
по ОКПО	05030394
ИНН	7701025510
по ОКВЭД 2	71.12
по ОКФС/ОКФС	12267 16
по ОКЕИ	384
ИНН	7709383532
ОГРН / ОГРНИП	1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2019 г.	2018 г.	2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110			
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111			
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120			
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	7 212	4 143	2 139
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152			
	другие виды основных средств	1153	7 212	4 143	2 139
5.3.5.	незавершенное строительство	1154			
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155			
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156			
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	99	99	99
	инвестиции в дочерние общества	1171	99	99	99
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173			
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175			
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	9 851	12 956	4 803
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	17 162	17 198	7 041
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	2 537	25 568	4 073
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 537	25 568	2 516
	затраты в незавершенном производстве	1212			1 557
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			5
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	676 619	355 409	214 319
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	-	-	-
	покупатели и заказчики	123101			
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103			
	прочая дебиторская задолженность	123104			
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	676 619	355 409	214 319
	покупатели и заказчики	123201	417 342	238 514	156 609
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	78 595	76 734	19 969
	прочая дебиторская задолженность	123206	180 682	40 161	37 741
5.4.1-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241			
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	507 565	212 246	236 710
	касса	1251			
	расчетные счета	1252	507 565	212 246	236 710
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254			
	Прочие оборотные активы	1260	60 313	38 573	281
	Итого по разделу II	1200	1 247 035	631 796	455 388
	БАЛАНС	1600	1 264 197	648 994	462 429

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2019 г.	2018 г.	2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311			
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1.,5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340			
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
3.1.	Резервный капитал	1360	5	5	5
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	46 216	39 426	63 369
	прошлых лет	1371	39 426	63 369	38 881
	отчетного периода	1372	6 790	(23 943)	24 488
	Итого по разделу III	1300	46 321	39 531	63 474
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	313	329	298
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	313	329	298
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512			
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	1 204 037	594 944	376 670
	поставщики и подрядчики	1521	710 299	238 528	243 960
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	9 255	7 088	7 418
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	4 241	4 632	4 170
	задолженность по налогам и сборам	1525	727	22 977	36 205
	авансы полученные	1526	362 850	245 558	74 290
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	116 665	76 161	10 627
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	13 413	13 976	21 987
	Прочие обязательства	1550	115	214	
	Итого по разделу V	1500	1 217 564	609 134	398 657
	БАЛАНС	1700	1 264 197	648 994	462 429

Руководитель

(подпись)

А.Г. Шагохин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

М.Г. Нагорных

" 20 " февраля 20 20 г.



Отчет о финансовых результатах

за январь - декабрь 20 19 г.

Организация Акционерное общество "Центр технического заказчика"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: тыс. руб.

Коды	0710002		
Форма по ОКУД	31	12	19
Дата (число, месяц, год)	05030394		
по ОКПО	7701025510		
ИНН	71.12		
по ОКВЭД 2	122670 16		
по ОКФС/ОКФС	384		
по ОКЕИ			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь	За январь - декабрь
			2019 г.	2018 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	1 829 471	811 044
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111		
	выручка от техприсоединения	2112		
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114		
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116		
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117		
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	1 829 471	811 044
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(1 837 105)	(864 670)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121		
	себестоимость техприсоединения	2122		
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124		
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(1 837 105)	(864 670)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(7 634)	(53 626)
2.1.	Коммерческие расходы	2210		
2.1.	Управленческие расходы	2220	(4 747)	(3 405)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(12 381)	(57 031)
	Доходы от участия в других организациях	2310	15 026	11 553
	Проценты к получению	2320	19 103	6 536
	Проценты к уплате	2330	(42)	(55)
5.11.	Прочие доходы	2340	592	12 044
5.11.	Прочие расходы	2350	(10 708)	(5 112)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 590	(32 065)
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	(1 712)	
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	235	(1 709)
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	17	(31)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(858)	8 153
2.3.	Прочее	2460	(2 247)	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 790	(23 943)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь	За январь - декабрь
			2019 г.	2018 г.
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 790	(23 943)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,033950	(0,119715)
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,033950	(0,119715)

Руководитель _____

(подпись)

А.Г. Шагохин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

М.Г. Нагорных

" 20 " февраля 20 20



Отчет об изменениях капитала
за январь - декабрь 2019 г.

Коды	
0710004	31 12 19
05030394	по ОКПО
7701025510	ИНН
71.12	по ОКВЭД 2
122670 16	по ОКОПФ/ОКФС
384	по ОКЕИ

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Центр технического заказчика"
Идентификационный номер налогоплательщика

Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

Организационно-правовая форма/форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: Тys. руб.

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	100	-	-	-	5	63 369	63 474
За 2018 г.								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214					X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215			X	X	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216							
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(23 943)	(23 943)
в том числе:								
убыток	3221	X	X	X	X	X	(23 943)	(23 943)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X	X	-	-
уменьшение количества акций	3225				X	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226							
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	X	X	-	X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. (2)	3200	100	-	-	-	5	39 426	39 531
За 2019 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	6 790	6 790
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	6 790	6 790
переоценка имущества	3312	x	x	x		x		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3314					x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3316							-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3322	x	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324			x	x	x		-
уменьшение количества акций	3325				x	x		-
реорганизация юридического лица	3326							-
дивиденды	3327	x	x	x	x	x		-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	x	x		x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	100	-	-	-	5	46 216	46 321

3.2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменение капитала за 2018 год		На 31 декабря 2018 г.
		На 31 декабря 2017 г.	за счет чистой прибыли	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	63 474	(23 943)	39 531
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	63 474	(23 943)	39 531
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	63 369	(23 943)	39 426
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	63 369	(23 943)	39 426
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок	3402	105	-	105
Уставный капитал	34021	100	-	100
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-	-	-
Добавочный капитал	34023	-	-	-
Резервный капитал	34024	5	-	5
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	105	-	105

3.3. Чистые активы

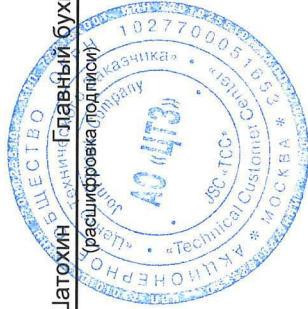
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	46 321	39 531	63 474

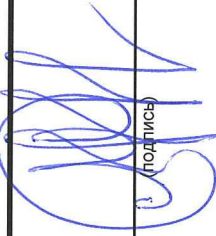


Руководитель А.Г. Шатохин **Главный бухгалтер**

(подпись)

" 20 " февраля 20 20 г.





М.Г.Нагорных

(подпись)

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 19 г.

Организация Акционерное общество "Центр технического заказчика"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличные акционерные общества / Частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды			
Дата (число, месяц, год)	0710005	31	12	19
по ОКПО	05030394			
ИНН	7701025510			
по ОКВЭД 2	71.12			
по ОКФС/ОКФС	122670	16		
по ОКЕИ	384			

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г.	За январь - декабрь 2018
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 924 971	1 041 090
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 540 371	874 459
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	1 521 683	722 881
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301		
прочие поступления	4119	384 600	166 631
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	34 211	
Платежи - всего	4120	(1 660 370)	(1 080 680)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 083 441)	(607 183)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(6 355)	(21 811)
в связи с оплатой труда работников	4122	(240 254)	(285 916)
процентов по долговым обязательствам	4123	(42)	(55)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301		
налога на прибыль организаций	4124		(9 440)
прочие платежи	4129	(336 633)	(178 086)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	264 601	(39 590)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	34 382	18 079
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	34 382	18 079
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401	15 026	11 553
прочие поступления	4219		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901		
Платежи - всего	4220	(3 664)	(2 953)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 664)	(2 953)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401		
прочие платежи	4229		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	30 718	15 126

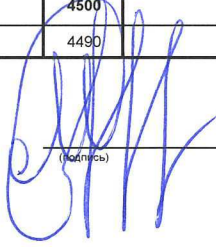
Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г.	За январь-декабрь За 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	26 100	41 878
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	26 100	41 878
<i>в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431101		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
<i>в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431201		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
<i>в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431301		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
<i>в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431401		
прочие поступления	4319		
<i>в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431901		
Платежи - всего	4320	(26 100)	(41 878)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
<i>в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	432101		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
<i>в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	432201		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(26 100)	(41 878)
<i>в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	432301		
прочие платежи	4329		
<i>в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	432901		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	295 319	(24 464)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	212 246	236 710
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	507 565	212 246
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель



А.Г. Шатохин
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



М.Г. Нагорных
(подпись)
(расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 20 г.



2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		За январь - декабрь	За январь - декабрь
Наименование	Код	2019 г.	2018 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	1 837 105	864 670
в том числе			
материальные затраты	6511	236 608	228 456
затраты на оплату труда	6512	204 580	245 377
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	57 512	66 547
амортизация	6514	1 863	950
прочие затраты	6515	1 336 542	323 340
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость продаж	6500	1 837 105	864 670
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551		
затраты на оплату труда	6552		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553		
амортизация	6554		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	4 747	3 405
в том числе			
материальные затраты	6561	730	272
затраты на оплату труда	6562	3 342	2 504
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	675	629
амортизация	6564		
прочие затраты	6565		

Главный бухгалтер



(подпись)

М.Г.Нагорных

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 20 20 г.

2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Показатель		За январь-декабрь	За январь- декабрь
Наименование	Код	2019 г.	2018 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	6 790	(23 943)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	6 790	(23 943)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613		
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0,033950	-0,119715
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	0,033950	-0,119715
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Главный бухгалтер

М.Г.Нагорных

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 2020 г.

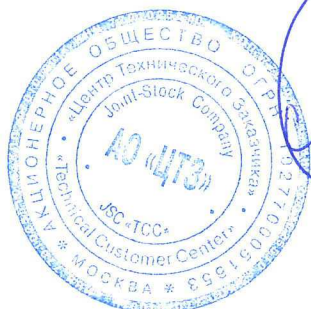


2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2019 год	За 2018 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	11 590	(32 065)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	11 590	(32 065)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712		
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713		
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	2 318	(6 413)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	235	(1 709)
Изменение отложенного налогового актива	6723	(858)	8 153
Изменение отложенного налогового обязательства	6724	17	(31)
Текущий налог на прибыль	6725	(1 712)	
Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)	6726		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6727		
Списание отложенных налогов на прибыли и убытки	6728	(2 247)	
справочно: из них суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива или вида обязательств	67281	(2 247)	
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6729	6 790	(23 943)

Главный бухгалтер

20 февраля 2020 г.



(подпись)

М.Г.Нагорных

(расшифровка подписи)

**3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5	6
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	-	-	-
2.	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	7 212	4 143	2 139
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	99	99	99
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	9 851	12 956	4 803
9.	Запасы	1210	2 537	25 568	4 073
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	5
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	676 619	355 409	214 319
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	507 565	212 246	236 710
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	60 313	38 573	281
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		1 264 197	648 994	462 429
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	313	329	298
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	13 413	13 976	21 987
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	-	-	-
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	1 204 037	594 944	376 670
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	115	214	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		1 217 877	609 463	398 955
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итоговое обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		46 321	39 531	63 474

Главный бухгалтер



М.Г. Нагорных

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 20 20

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода					
			Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость		
																	4	5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51111	за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51112	за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51013	за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5102	за 2019 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2018 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НИМА

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		часть стоимости, списанная на расходы за период	На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
из НИХ:										
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5142	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Справочно из общей суммы НИОКР:										
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

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 НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160 5170	за 20 19 г. (1) за 20 18 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
В ТОМ ЧИСЛЕ:							
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161 5171	за 20 19 г. (1) за 20 18 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие	5162 5172	за 20 19 г. (1) за 20 18 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - ВСЕГО	5180 5190	за 20 19 г. (1) за 20 18 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
В ТОМ ЧИСЛЕ:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181 5191	за 20 19 г. (1) за 20 18 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182 5192	за 20 19 г. (1) за 20 18 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5183 5193	за 20 19 г. (1) за 20 18 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие	5184 5194	за 20 19 г. (1) за 20 18 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	9 444	(5 301)	4 143	4 932	-	-	-	(1 863)	-	-	14 376	(7 164)	7 212		
в том числе:	5210	за 2018 г.	6 490	(4 351)	2 139	2 954	-	-	(950)	-	-	-	9 444	(5 301)	4 143		
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2019 г.	9 444	(5 301)	4 143	4 932	-	-	(1 863)	-	-	-	14 376	(7 164)	7 212		
в том числе:	5211	за 2018 г.	6 490	(4 351)	2 139	2 954	-	-	(950)	-	-	-	9 444	(5 301)	4 143		
производственные здания	52011	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52111	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52112	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52113	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудования для преобразования электроэнергии	52014	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52114	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52115	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочие	52016	за 2019 г.	9 444	(5 301)	4 143	4 932	-	-	(1 863)	-	-	-	14 376	(7 164)	7 212		
	52116	за 2018 г.	6 490	(4 351)	2 139	2 954	-	-	(950)	-	-	-	9 444	(5 301)	4 143		

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило		выбыло	начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация по поступившим объектам			первоначальная стоимость	накопленная амортизация				первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:																	
земельные участки	52021	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52121	за 2018 г.															
объекты природопользования	52022	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52122	за 2018 г.															
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	за 2018 г.															
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:																	
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2018 г.															
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5232	за 2018 г.															

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

Наименование показателя	Код	За 2019 год	За 2018 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
производственные здания	5261		
сооружения, кроме ЛЭП	5262		
линии электропередачи и устройства к ним	5263		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264		
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		
прочие	5266		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272		
линии электропередачи и устройства к ним	5273		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274		
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276		

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2019 г.	На <u>31 декабря</u> 2018 г.	На <u>31 декабря</u> 2017 г.
1	2	3	4	5
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	18 514	25 878	477
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 19 г. (1)	-	4 932	-	(4 932)	-
	5250	за 20 18 г. (2)	-	2 954	-	(2 954)	-
в том числе:							
незавершенное строительство	5241	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5251	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
приобретение основных средств	5242	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5252	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
оборудование к установке	5243	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-
	5253	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-
прочие	5244	за 20 19 г. (1)	-	4 932	-	(4 932)	-
	5254	за 21 18 г. (2)	-	2 954	-	(2 954)	-

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			учтенные по условиям	величина резерва по сомнительным	в результате	поступление иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за	списание за	восстановление	учтенные по условиям	величина резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5292	за 20 18 г. (2)	-	-	1 765	-	-	(1 765)	-	-	-	-	-
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52921	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
приобретение основных средств	52912	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52922	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	52913	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52923	за 20 18 г. (2)	-	-	1 765	-	-	(1 765)	-	-	-	-	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 19 г. (1)	99	-	-	-	-	-	-	99	-	
	5311	за 20 18 г. (2)	99	-	-	-	-	-	-	99	-	
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 19 г. (1)	99	-	-	-	-	-	-	99	-	
	53121	за 20 18 г. (2)	99	-	-	-	-	-	-	99	-	
в том числе:												
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 19 г. (1)	99	-	-	-	-	-	-	99	-	
	531211	за 20 18 г. (2)	99	-	-	-	-	-	-	99	-	
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	531212	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	530213	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	531213	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53122	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53123	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	531231	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	53024	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53124	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Депозитные вклады	53025	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53125	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	53026	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53126	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	53131	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
доочерных хозяйственных обществ	530311	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531313	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ-всего	5305	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53164	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53171	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53173	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	53174	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 19 г. (1)	99	-	-	-	-	-	-	-	99	-
	5310	за 20 18 г. (2)	99	-	-	-	-	-	-	-	99	-

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой	7110	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					-
Прочие	7114					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					-
Прочие	7122					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71311					-
зависимых хозяйственных обществ	71312					-
прочие	71313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					-
Предоставленные займы	7134					-
Депозитные вклады	7135					-
Прочие	7136					-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их первоначальной оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	72111					-
зависимых хозяйственных обществ	72112					-
прочие	72113					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					-
Прочие	72123					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					-
Прочие	7222					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	72311					-
зависимых хозяйственных обществ	72312					-
прочие	72313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					-
Предоставленные займы	7234					-
Депозитные вклады	7235					-
Прочие	7236					-

5.4.3. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
облигации	5321			
векселя	5322			
акции	5323			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
облигации	5326			
векселя	5327			
акции	5328			
Иное использование финансовых вложений	5329			

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. (1)	25 568	-	213 819	(236 850)	-	-	X	2 537	-
	5420	за 20 18 г. (2)	4 073	-	249 951	(228 456)	-	-	X	25 568	-
	5401	за 20 19 г. (1)	25 568	-	28 170	(51 201)	-	-		2 537	-
	5421	за 20 18 г. (2)	2 516	-	93 681	(70 629)	-	-		25 568	-
незавершенное производство	5402	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-		-	-
	5422	за 20 18 г. (2)	1 557	-	-	(1 557)	-	-		-	-
товары отгруженные	5403	за 20 19 г. (1)	-	-	185 649	(185 649)	-	-		-	-
	5423	за 20 18 г. (2)	-	-	156 270	(156 270)	-	-		-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-		-	-
	5424	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-		-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-		-	-
	5425	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-		-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
В том числе:				
сырье и материалы	5441			
незавершенное производство	5442			
товары отгруженные	5443			
готовая продукция и товары	5444			
прочие запасы и затраты	54442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
В том числе:				
сырье и материалы	5446			
товары отгруженные	5447			
готовая продукция и товары	5448			
прочие запасы и затраты	5449			

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		ПОСТУПЛЕНИЕ					ИЗМЕНЕНИЯ РЕЗЕРВА			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15						
1	2	3															
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
по передаче электроэнергии	55021	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55221	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по техприсоединению	55022	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55222	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55223	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по производству электроэнергии и мощности	55024	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55224	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55225	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по прочим	55026	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55226	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя к получению	5504	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
беспроцентные векселя	55051	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55251	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55052	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55252	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55261	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55262	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		Поступление					Исчисление резерва			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по отдельным операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15						
1	2	3															
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. (1)	355 930	(521)	2 988 468	-	(4 821)	(2 662 437)	(5)	-	-	-	-	681 956	(5 337)		
	5530	за 20 18 г. (2)	214 319	-	1 173 139	-	(521)	(1 031 528)	-	-	-	-	-	355 930	(521)		
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 19 г. (1)	238 514	-	2 068 892	-	(4 821)	(1 885 243)	-	-	-	-	-	422 163	(4 821)		
	5531	за 20 18 г. (2)	156 609	-	1 000 031	-	-	(918 126)	-	-	-	-	238 514	-			
в том числе:																	
по передаче электроэнергии	55111	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55311	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по телеприсоединению	55112	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55312	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55313	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55314	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55115	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55315	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по прочим	55116	за 20 19 г. (1)	238 514	-	2 068 892	-	(4 821)	(1 885 243)	-	-	-	-	-	422 163	(4 821)		
	55316	за 20 18 г. (2)	156 609	-	1 000 031	-	-	(918 126)	-	-	-	-	-	238 514	-		
Авансы выданные	5512	за 20 19 г. (1)	76 755	(21)	333 084	-	-	(331 223)	(5)	-	-	-	78 611	(16)			
	5532	за 20 18 г. (2)	19 969	-	107 020	-	(21)	(50 234)	-	-	-	-	76 755	(21)			
	5513	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя к получению	5514	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5515	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5516	за 20 19 г. (1)	40 661	(500)	586 492	-	-	(445 971)	-	-	-	-	181 182	(500)			
	5536	за 20 18 г. (2)	37 741	-	66 088	-	(500)	(63 168)	-	-	-	-	40 661	(500)			
в том числе:																	
беспроцентные векселя	55161	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55361	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55362	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
реализация имущества	55163	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55363	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55164	за 20 19 г. (1)	40 661	(500)	586 492	-	-	(445 971)	-	-	-	-	181 182	(500)			
	55364	за 20 18 г. (2)	37 741	-	66 088	-	(500)	(63 168)	-	-	-	-	40 661	(500)			

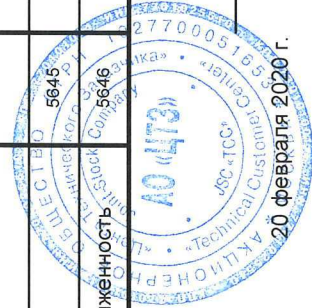
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		ПОСТУПЛЕНИЕ						перевод из долго- в кратко- срочную задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15						
1	2	3															
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55171	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55371	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55172	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность зависимых обществ	55372	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 20 19 г. (1)	355 930	(521)	2 988 468	-	(4 821)	(2 662 437)	(5)	-	-	-	-	-	-	681 956	(5 337)
Итого	5520	за 20 18 г. (2)	214 319	-	1 173 139	-	(521)	(1 031 528)	-	-	-	-	-	-	355 930	(521)	

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	5 337	-	521	-	-	-
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	4 821	-	-	-	-	-
по передаче электроэнергии	56411						
по техприсоединению	56412						
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414						
по доходам от аренды	56415						
прочие	56416	4 821					
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645	16		21			
прочая дебиторская задолженность	5646	500		500			

Главный бухгалтер

М.Г. Нагорных
расшифровка подписи



подпись

20 февраля 2020 г.

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		перевод из долгосрочной задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операция)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего										
	5551	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
строительство	55521	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55721	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55522	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55722	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы долгосрочной задолженности										
	5554	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55741	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55742	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г. (1)	594 944	2 953 653	-	(2 344 560)	-	-	1 204 037
в том числе:	5560	за 20 17 г. (2)	376 670	1 547 055	-	(1 328 781)	-	-	594 944
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 18 г. (1)	238 528	1 833 378	-	(1 361 607)	-	-	710 299
в том числе:	5581	за 20 17 г. (2)	243 960	646 713	-	(652 145)	-	-	238 528
строительстве	55611	за 20 18 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55811	за 20 17 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55612	за 20 19 г. (1)	238 528	1 833 378	-	(1 361 607)	-	-	710 299
	55812	за 20 18 г. (2)	243 960	646 713	-	(652 145)	-	-	238 528
Авансы полученные	5562	за 20 19 г. (1)	245 558	619 910	-	(502 618)	-	-	362 850
в том числе:	5582	за 20 18 г. (2)	74 290	267 310	-	(96 042)	-	-	245 558
по передаче электроэнергии	55621	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55821	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
по передаче электроэнергии	55622	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55822	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55823	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55824	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	5					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
по участию в других организациях	55625	за 20 19 г. (1)	-							
	55825	за 20 18 г. (2)								
по услугам аренды	55626	за 20 19 г. (1)	-							
	55826	за 20 18 г. (2)								
по прочим	55627	за 20 19 г. (1)	245 558	619 910		(502 618)				362 850
	55826	за 20 18 г. (2)	74 290	267 310		(96 042)				245 558
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 19 г. (1)	-							-
	5583	за 20 18 г. (2)	-							-
Векселя к уплате	5564	за 20 19 г. (1)	-							-
	5584	за 20 18 г. (2)	-							-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 19 г. (1)	4 632	59 111		(59 502)				4 241
	5585	за 20 18 г. (2)	4 170	68 413		(67 951)				4 632
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 19 г. (1)	22 977	91 114		(113 364)				727
	5586	за 20 18 г. (2)	36 205	240 498		(253 726)				22 977
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 19 г. (1)	7 088	229 766		(227 599)				9 255
	5587	за 20 18 г. (2)	7 418	258 587		(258 917)				7 088
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 19 г. (1)	76 161	120 374		(79 870)				116 665
	5588	за 20 18 г. (2)	10 627	65 534						76 161
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 19 г. (1)	-							-
	55891	за 20 18 г. (2)								-
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 19 г. (1)	-							-
	55892	за 20 18 г. (2)								-
Итого	5550	за 20 19 г. (1)	594 944	2 953 653	-	(2 344 560)	-	-	-	1 204 037
	5570	за 20 18 г. (2)	376 670	1 547 055	-	(1 328 781)	-	-	-	594 944

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долгосрочную задолженность		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочные заемные средства	7410	за 20 19 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	
всего	7430	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Кредиты	7411	за 20 19 г. (1)	-							
	7431	за 20 18 г. (2)	-							
Займы	7412	за 20 19 г. (1)	-							
	7432	за 20 18 г. (2)	-							
Краткосрочные заемные средства	7420	за 20 19 г. (1)	-	26 100	42	(26 100)	(42)	-	-	
всего	7440	за 20 18 г. (2)	-	41 878	55	(41 878)	(55)	-	-	
в том числе:										
Кредиты	7421	за 20 19 г. (1)	-	26 100		(26 100)				
	7441	за 20 18 г. (2)		41 878		(41 878)				
Проценты по кредитам	74211	за 20 19 г. (1)	-		42		(42)			
	74411	за 20 18 г. (2)			55		(55)			
Займы	7422	за 20 19 г. (1)	-							
	7442	за 20 18 г. (2)	-							

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		Код	По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	1			
	2	3	4	
Затраты по кредитам всего:	7510	42	55	
спи́санные на прочие расходы	7511	42	55	
включенные в стоимость активов	7512			
Затраты по займам всего:	7520	-	-	
спи́санные на прочие расходы	7521			
включенные в стоимость активов	7522			
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	42	55	
начисленные %	7531	42	55	
Другие затраты	7532			

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	1						
Оценочные обязательства - всего		5700	13 976	21 408	(21 971)	-	13 413
в том числе:							
Оплата предстоящих отпусков		5701	12 326	19 964	(21 971)		10 319
Выплата вознаграждения по итогам года		5702					-
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату		5703		561			561
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату		5704					
Прочие оценочные обязательства		5705	1 650	883			-
Из общей суммы условных обязательств:							2 533
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности		5706					
Созданные за счет прочих расходов		5707					
Включённые в стоимость актива		5708					

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700		12 956		329
Доход	7710		7 354		1 031
Расход	7720		(10 459)		(1 047)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760				
Остаток на конец отчетного периода	7800	-	9 851	-	313

5.8. Обеспечения

Показатель Наименование	Код	На 31 декабря		
		2019 г.	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	30 336	32 390	58 349
в том числе:				
векселя	5801			
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58021			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023			
прочие полученные	5803	30 336	32 390	58 349
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	466 346	156 305	-
в том числе:				
векселя	5811			
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122			
прочее	58123			
прочие выданные	5813	466 346	156 305	

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>									
на текущие расходы	5901								
компенсации чернобыльцам	5902								
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903								
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904								
на вложения во внеоборотные активы	5905								
прочие цели	5906								
<i>из них:</i>									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911								
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912								

5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления

Показатель		За 2019 г.		За 2018 г.	
Наименование	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
<i>в том числе</i>					
на текущие расходы	7911				
компенсации чернобыльцам	7912				
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913				
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914				
прочие	7915				
<i>из них:</i>					
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф.заболеваний	7921				
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922				

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь-декабрь 2019 г.	За январь-декабрь 2018 г.
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	592	12 044
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001		
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	24	
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007		
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8009	1	
Прибыль 2017 г., выявленная в отчетном периоде	8010		324
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8011		
Прибыль до 01.01.2016 г., выявленная в отчетном периоде	8012		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	328	536
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014		
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016		
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018		
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020		
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	3	
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022		10 843
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025		
Страховые выплаты к получению	8026		
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	236	341

Показатель		За январь-декабрь 2019 г.	За январь-декабрь 2018 г.
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(10 708)	(5 112)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101		
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103	24	
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109	(84)	(768)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110		
Резерв по сомнительным долгам	8111	(4 821)	(521)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(1 444)	
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(17)	
Убыток 2017 г., выявленный в отчетном периоде	8119		(698)
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8120		(751)
Убыток до 01.01.2016 г., выявленный в отчетном периоде	8121		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(3 394)	
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124		
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(93)	(82)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129		
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(2)	
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132		
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134		
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(380)	(393)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137		
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139		
Расходы на благотворительность	8140		
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(497)	(1 899)

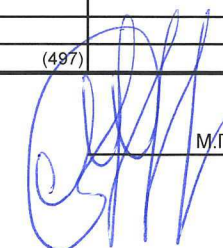
Руководитель


(подпись)

А.Г. Шатохин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



М.Г. Нагорных

« 20 » февраля

20 20 г.



5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Период	Наименование отчетного сегмента 4	Наименование отчетного сегмента 5	Наименование отчетного сегмента 6	Наименование отчетного сегмента 7	Наименование отчетного сегмента 8	Прочие сегменты	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Выручка от внешних покупателей	8310	2019							
	8311	2018							
Выручка от продаж между сегментами	8320	2019							
	8321	2018							
Итого выручка сегмента	8300	2019	-	-	-	-	-	-	-
	8400	2018	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.									
<i>выручка от передачи</i>	8301	2019							
	8401	2018							
<i>выручка от техприсоединения</i>	8302	2019							
	8402	2018							
<i>прочая выручка</i>	8303	2019							
	8403	2018							
Проценты к получению	8303	2019							
	8403	2018							
Проценты к уплате	8304	2019							
	8404	2018							
Расходы по налогу на прибыль	8305	2019							
	8405	2018							
Прибыль/(убыток) сегмента	8306	2019							
	8406	2018							
Активы сегментов	8307	2019							
	8407	2018							
в т.ч. внеоборотные активы	8308	2019							
	8408	2018							
Обязательства сегментов	8309	2019							
	8409	2018							
Амортизация ОС и НИМА	8390	2019							
	8490	2018							

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Акционерного общества «Центр Технического Заказчика» (АО «ЦТЗ»)
за 2019 год

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Акционерное общество «Центр Технического Заказчика» (далее – АО «ЦТЗ», «Общество») было создано в 1993 году, путем регистрации Акционерного общества «НИИЭЭ» (распоряжение комитета по управлению имуществом г. Москвы № 805-р от 29 сентября 1993 г.), позже реорганизованного в ОАО «НИИЦ МРСК» (выписка из протокола Правления ОАО «Холдинг МРСК» от 4 марта 2010 г. № 8пр/2) в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом Российской Федерации от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации. Дата государственной регистрации Общества: 27 октября 1993 г., регистрационный номер № 027.787, ОГРН 1027700051653. ОАО «НИИЦ МРСК» в соответствии с протоколом заседания Правления ПАО «Россети» № 564 от 19 января 2017 г. было переименовано 10 февраля 2017 г. в АО «Центр Технического Заказчика».

Сокращенное наименование Общества:

- на русском языке – АО «ЦТЗ»;
- на английском языке – JSC «ТСС».

Единственным акционером Общества является публичное акционерное общество «Российские сети» (ПАО «Россети»), которому принадлежит 100% акций Общества.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 105094, г. Москва, наб. Семеновская, д. 2/1, стр. 1, эт. 1, пом. III, ком. 25.

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, 121596, г. Москва, ул. Горбунова, д. 12, корп. 2.

ИНН/КПП 7701025510/ 770101001, свидетельство о постановке на учет в ИФНС России № 1 по г. Москве выдано от 23 июля 2002 г. серия 77 № 012141879.

Основными видами деятельности Общества являются:

- строительный контроль за выполнением строительно-монтажных, пуско-наладочных и ремонтных работ на электросетевых объектах;
- проектирование, изыскания, инжиниринг объектов электросетевого комплекса;
- проектирование, изыскания, инжиниринг объектов прочей инфраструктуры;
- разработка, оценка, экспертиза проектной документации, стандартов, регламентов;
- строительство объектов в области электроэнергетики, Функции технического заказчика;
- закупочная деятельность, комплектация объемов строительства.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию за 2019 год составила 177 чел. (за 2018 год – 199 чел.).

В состав дочерних обществ АО «ЦТЗ» входит ООО «Юрэнергоконсалт» (ИНН/КПП 2632097463/263201001), доля Общества составляет 99% в уставном капитале.

Органами управления Общества являются:

- 1) общее собрание акционеров (единственный акционер – ПАО «Россети»);
- 2) Совет директоров (до 30 июня 2020 г. – Выписка из протокола заседания Правления № 888пр/5 от 29 июня 2019 г.; до 30 июня 2019 г. – Выписка из протокола заседания Правления № 733пр/5 от 29 июня 2018 г.):

№	ФИО	Должность	Дата избрания 2018 год	Дата избрания 2019 год
1	Михайлик Константин Александрович	Заместитель Генерального директора по операционной деятельности ПАО «Россети»	-	28 июня 2019 г.
2	Сергеев Сергей Владимирович	Заместитель Генерального директора по капитальному строительству ПАО «Россети»	29 июня 2018 г.	
3	Бычко Михаил Александрович	Директор Департамента капитального строительства ПАО «Россети»	29 июня 2018 г.	-
4	Кобелян Ашот Михайлович	Начальник Управления сводного планирования и нормативного регулирования закупочной деятельности Департамента закупочной деятельности ПАО «Россети»	29 июня 2018 г.	28 июня 2019 г.
5	Обрезкова Юлия Геннадьевна	Начальник Управления рынков капитала и стратегических инвестиций Департамента финансов ПАО «Россети»	-	28 июня 2019 г.
7	Шатохин Арсений Григорьевич	Генеральный директор АО «ЦТЗ»	29 июня 2018 г.	28 июня 2019 г.
8	Сурилов Руслан Анатольевич	Главный эксперт отдела сводного бизнес-планирования Управления экономики ДЗО Департамента экономического планирования и бюджетирования ПАО «Россети»	29 июня 2018 г.	28 июня 2019 г.
9	Цырендашиев Саян Бальжинимаевич	Заместитель руководителя Дирекции организации деятельности органов управления ПАО «Россети»	29 июня 2018 г.	-
10	Сторчай Маргарита Александровна	Главный эксперт Управления организации деятельности Правления, Совета директоров Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»	-	28 июня 2019 г.
11	Юрьев Александр Владимирович	Начальник Управления строительства электросетевых объектов Департамента капитального строительства ПАО «Россети»; Генеральный директор АО «ЦТЗ»	29 июня 2018 г.	28 июня 2019 г.

3) Единоличный исполнительный орган Общества:

№	Должность	ФИО	Дата начала полномочий	Дата окончания полномочий	Основание для назначения (прекращения) полномочий
1	Генеральный директор	Шатохин Арсений Григорьевич	19 мая 2018 г.	18 мая 2019 г.	Протокол № 28 от 18 мая 2018 г. заседания Совета директоров
2	Генеральный директор	Шатохин Арсений Григорьевич	19 мая 2019 г.	18 мая 2022 г.	Протокол № 45 от 17 мая 2019 г. заседания Совета директоров

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества. Состав членов Ревизионной комиссии (Выписка из протокола заседания Правления № 733пр/5 от 29 июня 2018 г.):

№	ФИО	Должность	Дата избрания 2018 г.	Дата избрания 2019 г.
1	Кирюхин Сергей Владимирович	Исполняющий обязанности Заместителя Генерального директора – руководителя Аппарата ПАО «Россети»	29 июня 2018 г.	28 июня 2019 г.
2	Ким Светлана Анатольевна	Начальник Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»	29 июня 2018 г.	28 июня 2019 г.
3	Бармина Екатерина Александровна	Главный эксперт Контрольно-экспертного управления Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»	-	28 июня 2019 г.
4	Кириллов Артем Николаевич	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»	29 июня 2018 г.	28 июня 2019 г.
5	Медведева Оксана Алексеевна	Главный эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»	29 июня 2018 г.	-
6	Ерандина Елена Станиславовна	Главный эксперт Контрольно-экспертного управления Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»	29 июня 2018 г.	28 июня 2019 г.

В течение 2019 года было выплачено следующее вознаграждение: генеральному директору – 3 397 тыс. руб., членам Ревизионной комиссии – 229 тыс. руб. Всего органам управления, контроля за 2019 год начислено и выплачено – 3 626 тыс. руб., задолженность по выплате вознаграждения органам управления, контроля по состоянию на 31 декабря 2019 г. отсутствует. За 2018 год Обществом было выплачено следующее вознаграждение: членам Совета директоров – 969 тыс. руб.; генеральному директору – 2 470 тыс. руб., членам Ревизионной комиссии – 225 тыс. руб. Всего органам управления, контроля за 2018 год было начислено и выплачено 3 664 тыс. руб.

Состав и содержание настоящих пояснений определены организацией самостоятельно, исходя из взаимосвязанных положений п.п. 24-27 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», норм других Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ) в части раскрытия информации, а также подп. «б» п. 4 Приказа Минфина РФ от 2 июля 2010 г. № 66н.

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тыс. руб.

II. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами для Общества являются:

- 1) Единственный акционер Общества – ПАО «Россети».
- 2) Члены совета директоров АО «ЦТЗ» (см. раздел Основные сведения об организации).
- 3) Генеральный директор (см. раздел Основные сведения об организации).
- 4) Лица, входящие в группу лиц ПАО «Россети» (полный перечень лиц, входящих в группу лиц ПАО «Россети» приведен на странице <http://www.rosseti.ru/investors/stockholders/list/?year=2019> сети Интернет).

Информация о бенефициарных владельцах:

Общество входит в группу компаний ПАО «Россети», по состоянию на 31 декабря 2019, 2018 и 2017 гг. контроль над Обществом принадлежал ПАО «Россети».

Информация по выручке (выполненным работам, оказанным услугам), доходам от участия (дивиденды) в рамках хозяйственных операций со связанными сторонами представлена в таблице 1.

Таблица 1. Выручка по связанным сторонам за 2018-2019 гг.

№	Наименование компании	2019 год		2018 год	
		Выручка	Дивиденды	Выручка	Дивиденды
I. По зависимым хозяйственным обществам		1 598 147	–	729 971	–
1	ПАО «МРСК Волги»	50 853	–	5 920	–
2	ПАО «ТРК»	964	–	408	–
3	ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	11 672	–	23 228	–
4	ПАО «МРСК Юга»	5 946	–	703	–
5	АО «Энергосервис Юга»	–	–	1 538	–
6	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	86 689	–	578	–
7	ПАО «МОЭСК»	8 599	–	19 129	–
8	ПАО «Ленэнерго»	599 336	–	100 672	–
9	АО НТЦ ФСК ЕЭС	–	–	–	–
10	АО «Россети Тюмень» (ранее АО «Тюменьэнерго»)	751 874	–	460 216	–
11	АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	109	–	–	–
12	ПАО «МРСК Урала»	–	–	2 242	–
13	ПАО «ФИЦ»	8	–	–	–
14	АО «Янтарьэнерго»	35 517	–	63 032	–
15	ПАО «МРСК Сибири»	23 568	–	12 697	–
16	ПАО «МРСК Центра»	7 269	–	12 463	–
17	ПАО «Кубаньэнерго»	4 768	–	23 327	–
18	ПАО «МРСК Северо-Запада»	10 975	–	3 781	–
19	АО «Научно-технический центр ФСК ЕЭС»	–	–	35	–
II. По дочернему хозяйственному обществу		–	15 026	–	11 553
20	ООО «Юрэнергоконсалт»	–	15 026	–	11 553
Всего		1 598 147	15 026	729 936	11 553

Информация о хозяйственных операциях по приобретению товаров, работ, услуг и прочего имущества в рамках отношений со связанными сторонами представлена в таблице 2.

Таблица 2. Расходы по связанным сторонам за 2018-2019 годы

№	Наименование компании	Расходы по основной деятельности	
		2019 год	2018 год
I. По основному хозяйственному обществу		116	–
1	ПАО «Россети»	116	–
II. По зависимым хозяйственным обществам		13 995	37 497
2	АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	12 505	29 600
3	ПАО «ФИЦ»	658	7 561
4	АО «Управление ВОЛС–ВЛ»	737	259
5	АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	95	77
Всего		14 111	37 497

Установление цен по вышеуказанным сделкам производилось на договорной основе с учетом рыночных цен, действующих на момент (дату) заключения договора в определенном регионе и по каждому виду операций. Общество использует безналичную форма расчетов с контрагентами.

Дебиторская и кредиторская задолженность по связанным сторонам представлена в таблице 3.

Таблица 3. Дебиторская и кредиторская задолженность по связанным сторонам на 31 декабря 2017 г., 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2019 г.

№	Наименование компании	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
		2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год
I. По зависимым хозяйственным обществам							
1	ПАО «МРСК Волги»	1 048	574	21 999	–	–	–
2	ПАО «ТРК»	17	194		–	–	–
3	ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	1 471	3 040	5 529	–	–	–
4	ПАО «МРСК Юга»	–	269	5 491	–	–	–
5	АО Энергосервис Юга	–	385	–	–	–	–
6	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	2 868	–	5 376	–	–	146 848
7	ПАО «МОЭСК»	25 553	7 838	1 164	–	–	–
8	ПАО «Ленэнерго»	26 910	72 770	198 772	–	230 677	84 131
9	АО «Россети Тюмень» (ранее АО «Тюмень-энерго»)	53 953	58 453	97 716	33 128	–	130 612
10	АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	–	–		–	9 916	15 760
11	ОАО «МРСК Урала»	534	–	–	–	–	–
12	ПАО «ФИЦ»	10 186	1 402	754	139	74	47
13	АО «Янтарьэнерго»	4 793	18 836	3 775	–	–	–
14	ПАО «МРСК Сибири»	2 386	3 884	6 776	11951	11 951	–
15	ПАО «МРСК Центра»	419	8 670	7 748	–	–	–
16	ПАО «Кубаньэнерго»	75	6 675	2 207	–	–	–
17	ПАО «МРСК Северо-Запада»	1 304	670	3 886	–	3	–
18	АО «НТЦ ФСК»	–	–	–	41	–	–

№	Наименование компании	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
		2017 год	2018 год	2019 год	2017 год	2018 год	2019 год
19	АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	–	35	35	–	40	41
20	АО «Дальэнергосеть-проект»	–	–	–	35	–	–
21	АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	–	–	8			
Всего		131 517	183 695	361 236	45 294	252 661	377 439

Сомнительная задолженность по расчетам со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2017 г., 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2019 г. отсутствует. В данной связи резерв по сомнительным долгам по связанным сторонам Обществом не формировался ввиду отсутствия оснований.

Поступления и платежи по связанным сторонам представлена в таблице 4.

Таблица 4. Поступления и платежи по связанным сторонам за 2018 и 2019 годы

№	Наименование компании	2019 год	2018 год
Поступления от связанных сторон			
I. По зависимым хозяйственным обществам		1 860 232	853 407
1	ПАО «Кубаньэнерго»	10 190	17 734
2	ПАО «Ленэнерго»	447 363	264 750
3	ПАО «МОЭСК»	16 993	34 141
4	ПАО «МРСК Волги»	39 599	6 322
5	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	245 499	3 009
6	ПАО «МРСК Северо-Запада»	9 952	4 321
7	ПАО «МРСК Сибири»	13 437	11 428
8	ОАО «МРСК Урала»	–	2 695
9	ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	11 517	21 898
10	ОАО «МРСК Центра»	10 756	5 470
11	ПАО «ТРК»	1 350	258
12	АО «Россети Тюмень» (ранее АО «Тюменьэнерго»)	993 597	428 424
13	АО «Энергосервис Юга»	385	1 212
14	АО «Янтарьэнерго»	57 682	51 131
15	ПАО «МРСК Юга»	1 913	476
16	ПАО «ФИЦ»	–	138
Всего поступлений		1 860 232	853 407
Платежи связанным сторонам			
I. По основному хозяйственному обществу		116	–
1	ПАО Россети	116	–
II. По зависимым хозяйственным обществам		7 280	21 783
2	АО «НИЦ ЕЭС»	103	77
3	АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	6 529	21 197
4	АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	736	199
5	ПАО «ФИЦ»	28	310
Всего платежей		7 396	21 783

III. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Основа составления

Учетная политика Общества, составлена в соответствии с положениями ФЗ № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2019 год сформирована Обществом в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В соответствии с ч. 1 ст. 14 Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2019 год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним.

2. Основные средства

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом накопленной суммы амортизации за весь период эксплуатации.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию, амортизация по такому имуществу не начисляется.

Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Финансовые вложения

Активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений при выполнении следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование у организации права на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающих из этого права;
- переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями;
- способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов, либо прироста их стоимости в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью.

В составе финансовых вложений учитываются инвестиции в дочерние, зависимые и другие организации, долговые ценные бумаги (облигации), векселя, предоставленные займы и прочее.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы (далее – «МПЗ») принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), включая затраты по их доставке до места использования, если они не включены в цену МПЗ, установленную договором.

Оценка материально-производственных запасов и расчет фактической себестоимости, опущенных в производство МПЗ определяется по средней себестоимости.

6. Расходы будущих периодов

Затраты на программное обеспечение и другие затраты, понесенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам, учитываются на счете 97 и подлежат списанию на счета учета затрат равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете.

Расходы на участие в тендерах (конкурсах) до объявления результата, командировочные расходы (до заключения договора с Заказчиком) учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Если тендер (конкурс) выигран, то расходы, отраженные на счете 97 «Расходы будущих периодов», списываются в дебет счета 20 «Основное производство», в случае, если тендер (конкурс) проигран – в дебет счета 91 «Прочие доходы и расходы».

Расходы подрядчика, связанные с будущим заключением договоров на строительство (перспективные договоры), которые относятся к данному договору и могут быть отдельно выделены (обособлены) до заключения такого договора учитываются как расходы будущих периодов только при наличии уверенности в том, что такие договоры будут заключены. После подписания договора с Заказчиком расходы будущих периодов списываются Обществом в состав прямых производственных расходов по обычным видам деятельности (счет 20 «Основное производство»).

7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков в бухгалтерском учете отражается в разрезе контрагентов и договоров. Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из установленных договорных цен, согласно заключенным договорам, на основании подписанных сторонами первичных документов. Общество осуществляет все свои операции в валюте Российской Федерации. В случае выявления сомнительной дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам в соответствии с п. 70 Приказа Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н.

8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных, бездокументарных именных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует величине, установленной в уставе Общества.

В соответствии с учредительными документами в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Поскольку накопленная величина резервного фонда соответствует установленному размеру, в отчетном периоде в резервный фонд отчисления не производились.

9. Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество формирует оценочные обязательства (при выполнении необходимых условий признания) в отношении следующих обязательств:

- не завершенных на отчетную дату судебных разбирательств, в которых Общество выступает истцом или ответчиком и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, приводящие к оттоку экономических выгод Общества;
- не разрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- оплате вознаграждений работникам (предстоящие отпуска, премии);
- других аналогичных обязательств.

10. Признание доходов

В соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» доходы Общества, в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности, подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности Общества подразделяются на:

- аттестация оборудования;
- закупочная деятельность (комплектация);
- проектирование объектов электросетевого хозяйства и объектов тепло-водоснабжения;
- строительство, функции технического заказчика;
- строительный контроль;
- технический анализ проектов.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающие из договора или подтвержденное иным способом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;

- право собственности (владения, пользования, распоряжения) перешло от организации к покупателю (заказчику), или работа принята, услуга оказана;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг по договорам строительного подряда и иным договорам, на которые распространяются нормы ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», если длительность выполнения работ (оказания услуг) составляет более одного отчетного периода (месяца, квартала, года) и (или) сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, отражается в бухгалтерском учете способом «по мере готовности» работы, услуги, продукции в составе доходов по обычным видам деятельности.

Прочими доходами признаются поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций, от продажи основных средств, товарно-материальных ценностей, ценных бумаг и иных активов, а также, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, безвозмездное получение активов, прибыль прошлых лет, суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, курсовые и суммовые разницы и др. доходы.

11. Признание расходов

В соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы в зависимости от их характера, отношения к процессу производства учитываются в составе затрат:

- основного производства – производства, продукция (работы, услуги) по основным направлениям деятельности Общества;
- общепроизводственных затрат – затрат по обслуживанию основного производства Общества;
- общехозяйственных затрат – затрат для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом.

Расходы по заключенным договорам признаются организацией расходами по обычным видам деятельности, если работы начаты и закончены в течение одного года согласно условиям заключенных договоров.

Субподрядные расходы, относящиеся к выполненным по договору с заказчиком работам, учитываются как прямые затраты на производство на счете 20 «Основное производство».

Общество формирует полную производственную себестоимость.

Вспомогательные, общепроизводственные расходы являются прямыми и ежемесячно распределяются на счет 20 «Основное производство», базой распределения является фонд оплаты труда сотрудников основных производственных подразделений за отчетный период и (или) отдельные прямые статьи затрат. Общество применяет метод «директ-костинг» и списывает общехозяйственные расходы, т.е. расходы на общее управление организацией, в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Общество признает выручку и расходы в соответствии с нормами ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» по следующим направлениям деятельности:

- строительный контроль за выполнением строительно-монтажных, пуско-наладочных и ремонтных работ на электросетевых объектах;
- проектирование, изыскания, инжиниринг объектов электросетевого комплекса;
- проектирование, изыскания, инжиниринг объектов прочей инфраструктуры;
- разработка, оценка, экспертиза проектной документации, стандартов, регламентов;
- строительство объектов в области электроэнергетики, функции технического заказчика.

Затраты по выполнению работ по договорам строительного подряда и иным договорам, на которые распространяются нормы ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», если длительность выполнения работ составляет более одного отчетного периода (месяца, квартала, года) и (или) сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, отражается в бухгалтерском учете в составе расходов по обычным видам деятельности. Расходами по договору являются понесенные организацией за период с начала исполнения договора до его завершения:

- расходы, связанные непосредственно с исполнением договора (прямые расходы по договору);
- часть общих расходов организации на исполнение договоров, приходящаяся на данный договор (прямые производственно-распределяемые, косвенные расходы);
- расходы, не относящиеся к строительной деятельности организации, но возмещаемые заказчиком по условиям договора (прочие расходы по договору).

Расходы по договору признаются в том отчетном периоде, в котором они понесены. При этом расходы, относящиеся к выполненным по договору работам, учитываются как затраты на производство, а расходы, понесенные в связи с предстоящими работами, как расходы будущих периодов. По мере признания выручки по договору расходы по договору списываются для определения финансового результата отчетного периода в порядке, установленном ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

Прочими расходами признаются затраты, не связанные с основной производственной деятельностью, например, выплаты дивидендов, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, в т.ч. административные, расходы (убытки) прошлых лет, суммы безнадежной дебиторской задолженности и (или) задолженности, по которым истек срок исковой давности, курсовые и суммовые разницы и др. доходы.

12. Изменения в учетной политике

В отчетном году изменения в учетную политику по сравнению с 2019 годом не вносились.

С 1 января 2020 г. вступают в силу новые редакции следующих ПБУ:

- ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Общество ожидает, что изменения в учетной политике в связи с изменением перечисленных ПБУ не окажет существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

IV. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 5.3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Информация об ином использовании основных средств, в т.ч. основных средств, полученных Обществом в аренду, представлена в Таблице 5.3.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Информация незавершенных капитальных вложениях, об авансах выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств представлена в Таблице 5.3.5. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

V. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества учитываются инвестиции в уставный капитал дочерней организации ООО «Юрэнергоконсалт». По состоянию на 31 декабря 2017 г., 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2019 г. Общество непрерывно владеет долей в размере 99% уставного капитала ООО «Юрэнергоконсалт», что составляет 99 тыс. руб. Резерв по финансовым вложениям на 31 декабря 2019 г. не создавался, т.к. есть уверенность в получении чистой прибыли по итогам 2019 года ООО «Юрэнергоконсалт». Резерв по финансовым вложениям по состоянию на 31 декабря 2017 г., 31 декабря 2018 г. также не создавался ввиду отсутствия оснований. Общество в 2019 году получило дивиденды от ООО «Юрэнергоконсалт» по итогам деятельности за 2018 год в размере 15 026 тыс. руб., в 2018 году по итогам деятельности за 2017 год – 11 553 тыс. руб.

VI. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Состав и движение отложенных налоговых активов и обязательств представлен в Таблице 5.7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отложенные налоговые активы и обязательства по состоянию на 31 декабря представлены в таблице 12.

Таблица 12. Отложенные налоговые активы и обязательства 2017-2019 годов

Наименование	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	Срок погашения
Сумма отложенного налогового актива	9 851	12 956	4 803	2020-2021 годы
Сумма отложенного налогового обязательства	313	329	298	2020-2021 годы

VII. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 5.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Стоимость материально-производственных запасов (строительных материалов, оборудования), Обществом в переработку, монтаж в качестве давальческого сырья, оборудования по состоянию на 31 декабря 2019 г. не передавались (на 31 декабря 2018 г. составила 23 390 тыс. руб., на 31 декабря 2017 г. МПЗ в переработку, монтаж не передавались).

VIII. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в Таблице 5.6.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. Общество имеет просроченную дебиторскую задолженность, по которой сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 5 337 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2018 г. резерв по сомнительным долгам составлял 521 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2017 г. резерва по сомнительным долгам не создавался. В отчетном периоде списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности по расчетам с контрагентами Обществом не производилось ввиду ее отсутствия (см. пояснения Таблицы 5.6.1-5.6.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

IX. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря:

Таблица 5. Денежные средства, 2017-2019 годы

Показатель	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Расчетные счета в рублях	507 565	1 846	236 710
Денежные эквиваленты в рублях (депозитные вклады, размещенные на срок менее 3-х месяцев)	–	210 400	–
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	507 565	212 246	236 710

У Общества не имеются денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2019, 2018, 2017 гг. недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. Общество имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства:

- открытые Обществу, но неиспользованные кредитные линии по состоянию на отчетную дату, на общую сумму 70 000 тыс. руб.

В течение 2019 года Общество получило доход от начисленных процентов по депозитным договорам, соглашениям о минимальном неснижаемом остатке в размере 19 103 тыс. руб., за 2017 год – 6 536 тыс. руб.

В течение 2019 года АО «ЦТЗ» (далее – «Общество») привлекало заемные средства у ПАО «Совкомбанк» по договору № КЛ-1946-КС/00-1946-18 от 15 октября 2018 г. в количестве двух траншей в совокупном размере 26 100 тыс. руб. для нужд по операционной (производственной) деятельности Общества. Задолженность, в т.ч. проценты погашены Обществом в полном объеме, задолженность перед Банком по состоянию на 31 декабря 2019 г. отсутствует. Детализация по заемным средствам представлена в Таблице 6.

Таблица 6. Заемные (кредитные) денежные средства в 2019гг.

№	Дата выдачи транша	Дата погашения транша	Сумма транша, тыс. руб.	% ставка	% начисленные, тыс. руб.	% уплаченные, тыс. руб.	Дата погашения %
1 транш	11 февраля 2019 г.	12 февраля 2019 г.	2 365	11,5	1	1	28 февраля 2019 г.
2 транш	28 февраля 2019 г.	5 марта 2019 г. – 6 марта 2019 г.	23 735	11,5	41	41	2 марта 2019 г.

Х. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В состав прочих оборотных активов Общество учитывает стоимость программных продуктов, стоимость банковских гарантий, иные расходы будущих периодов, а также суммы налога на добавленную с авансов полученных (таблица 7).

Таблица 7. Расшифровка прочих оборотных активов по состоянию на 31 декабря 2017-2019 гг.

№	Наименование	2019 год	2018 год	2017 год
1	НДС с авансов полученных	59 270	37 458	–
2	Банковские гарантии	159	238	–
3	Программные продукты / ЭВМ	884	877	203
4	Прочие РБП	–	–	78
Всего		60 313	38 573	1 194

ХИ. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В составе прочих обязательств Общество учитывает суммы налога на добавленную стоимость, исчисленные с авансов выданных, принятые к налоговому вычету в соответствии со ст. 178 Налогового кодекса России и подлежащие в дальнейшем восстановлению в момент принятия Обществом к учету товаров, работ, услуг от поставщиков и подрядчиков.

ХИИ. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице 5.7.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

За 2019 год Общество не восстанавливало резервы, в 2018 году Общество восстановило резерв на премирование сотрудников за 3 квартал 2018 года в связи с отсутствием принятия решения о премировании. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2019 г. будет использован в течение 2020 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков и вознаграждения не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2019 г.

ХIII. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.6.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Информация о просроченной кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.6.6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

Таблица 8. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами на 31 декабря 2017-2019 гг.

Наименование	2019 год	2018 год	2017 год
Страховые взносы – всего	4 241	4 459	4 037
в том числе:			
- Пенсионный фонд	3 164	3 310	2 974
- Фонд обязательного медицинского страхования	911	1 109	1 063
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	32	40	–
Прочее	134	133	133
Итого задолженность перед государственными внебюджетными фондами	4 241	4 632	4 170

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря включает:

Таблица 9. Задолженность по налогам и сборам на 31 декабря 2017-2019 гг.

Наименование	2019 год	2018 год	2017 год
Налог на прибыль	–	–	6 215
Налог на добавленную стоимость	660	22 921	29 937
Транспортный налог	67	56	53
Итого задолженность по налогам и сборам	727	22 977	36 205

По состоянию на 31 декабря 2019, 2018 и 2017 гг. Общество не имело просроченных обязательств по страховым взносам, налогам и сборам.

XIV. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Уставный капитал Общества составляет 100 000 (сто тысяч) рублей 00 копеек, Обществом размещены обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 0,5 руб. в количестве 200 000 штук. За 2018 год Общество получило убыток в размере 23 943 тыс. руб. В 2018 году единственным акционером принято решение о распределении полученной Обществом прибыли по итогам деятельности за 2017 год на развитие АО «ЦТЗ» (выписка из Протокола заседания Правления ПАО «Россети» от 29 июня 2018 г. № 733/5). В 2019 и 2018 годах Общество не выплачивало дивидендов. В соответствии со ст. 8 Устава Обществом сформирован предельно допустимый размер резервного капитала (5%). Информация о структуре и движении капитала представлена в Отчете об изменении капитала Общества за 2019 год.

XV. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И ОПЕРАЦИОННЫМ РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, и других аналогичных обязательных платежей за 2018 год (таблица 10) и 2019 год (таблица 11).

Таблица 10. Выручка, себестоимость, валовая прибыль (убыток) по видам деятельности за 2018 год

Показатель	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль (убыток)
Строительство, функции технического заказчика	404 825	(395 970)	8 855
Строительный контроль	294 641	(307 902)	(13 261)
Проектирование объектов электросетевого хозяйства и объектов тепло-водоснабжения	59 492	(122 422)	(62 930)
Закупочная деятельность (комплектация)	40 582	(28 311)	12 271
Аттестация оборудования	9 718	(8 353)	1 365
Технический анализ проектов	1 786	(1 712)	74
Всего	811 044	(864 670)	(53 626)

Таблица 11. Выручка, себестоимость, валовая прибыль (убыток) по видам деятельности за 2019 год

Показатель	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль (убыток)
Строительство, функции технического заказчика	1 319 752	(1 283 962)	35 790
Проектирование объектов электросетевого хозяйства и объектов прочей инфраструктуры	265 528	(339 933)	(74 405)
Строительный контроль	206 145	(183 214)	22 931
Закупочная деятельность (комплектация)	38 046	(29 996)	8 050
Всего	1 829 471	(1 837 105)	(7 634)

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг), структуре управленческих расходов в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

XVI. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы и расходы не несут существенных показателей в отчете о финансовых результатах (см. Таблица 5.11 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

XVII. РАСЧЕТ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

Структура показателей по расчету налога на прибыль, изменений постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств в разрезе элементов их формирования представлена в Таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расчет налога на прибыль за 2019 и 2018 представлен в таблице 12:

Таблица 12. Расчет налога на прибыль, за 2018-2019 годы

Наименование	2019	2018
Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета	11 590	(32 065)
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	(2 318)	(6 413)
Постоянные разницы отчетного периода, в том числе:	1 175	(8 551)
Доходы от участия в других организациях:	(15 056)	(11 553)
Доходы, связанные с восстановлением оценочных обязательств (резервов)	3	(10 843)
Расходы (убытки) Общества в соответствии с п. 22-24 ПБУ 2/2008	550	5 340
Расходы по компенсации использования автотранспорта	12 946	4 740
Представительские расходы	19	195
Вознаграждение членам ревизионной комиссии/совету директоров	299	1 516
Прочие расходы	2 414	2 054
Временные разницы отчетного периода, в том числе:	(4 205)	40 616
Резерв по сомнительным долгам	4 820	
Оценочные обязательства и резервы	(560)	2 306
Материалы	393	380
Расходы будущих периодов	(8 858)	–
Убыток текущего периода	–	37 930
Налогооблагаемая прибыль (убыток) по налоговому учету	8 558	–
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	1 712	–

В 2019 году Общество осуществило пересчет отложенных налоговых активов и обязательств (ОНА/ОНО) за предшествующие периоды. Результат пересчета ОНА/ОНО по виду актива «Оценочные обязательства и резервы» за 2018 год приведен в строке «Прочее» Отчета о финансовых результатах Общества за 2019 год.

XVIII. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении. Базовая прибыль (убыток) равна чистой прибыли (убытку) отчетного периода (строка 2400 ОФР). (см. Таблица 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Таблица 13. Базовая прибыль за 2018-2019 годы

Наименование	2019 год	2018 год
Базовая прибыль (убыток)	6 790	(23 943)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, штук	200 000	200 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	0,033950	(0,119715)

XIX. ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА И ДОГОВОРЫ ПО ВЫПОЛНЕНИЮ РАБОТ (ОКАЗАНИЮ УСЛУГ) С ДЛИТЕЛЬНЫМ ЦИКЛОМ ПРОИЗВОДСТВА

В течение 2018 года выручка по договорам, учет которых производится в соответствии с положениями ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», но которые носят краткосрочный характер и были полностью выполнены в течение отчетного года, составила 447 669 тыс. руб. (в 2017 году – 235 373 тыс. руб.). Величина выручки была определена на основании актов выполненных работ по завершённым этапам, предусмотренным договорами.

В течение 2019 года Обществом отражена выручка по договорам строительного подряда и договорам на выполнение работ (оказание услуг) с длительным производственным циклом в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», ПБУ 9/99 «Доходы организации», в общей сумме 228 939 тыс. руб., сдано заказчику (закрыто актами выполненных работ, оказанных услуг) в размере 102 571 тыс. руб., списано на расходы по обычным видам деятельности в связи с невозможностью предъявления результата Заказчику (ПАО «МРСК Сибири», расторжение договора № 18.4000.60.15 от 30 марта 2015 г.) в размере 649 тыс. руб. (в 2018 году – отражено выручки на 71 512 тыс. руб., сдано заказчику 49 241 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2019 г. у Общества имеются незаконченные договоры строительного подряда и договоры на выполнение работ (оказание услуг) с длительным производственным циклом, информация по которым приведена в таблице 15 ниже:

Таблица 15. Выручка по договорам строительного подряда и другим длящимся договорам, отраженная способом «по мере готовности» за 2018-2019 годы

№	Контрагент/Договор	Оценка выручки по состоянию на 31 декабря 2018 г.	Обороты за период		Оценка выручки по состоянию на 31 декабря 2019 г.
			Увеличение выручки с НДС	Погашение выручки с НДС	
1	Строительство, функции технического заказчика	1 286	28 582	22 725	7 143
1.1	ПАО Ленэнерго	1 286	0	0	1 286
-	СМР,ПНР,ПИР_№17-14784 от 02.10.17_Строительство КТПМ 35кВ Левашово-Ольгино_Ленэнерго	0	0	0	0

№	Контрагент/Договор	Оценка выручки по состоянию на 31 декабря 2018 г.	Обороты за период		Оценка выручки по состоянию на 31 декабря 2019 г.
			Увеличение выручки с НДС	Погашение выручки с НДС	
-	СМР,ПНР,ПИР_№17-14788 от 02.10.17 КТПМ 35_ПС 615 с демонтажом ПС 615_Ленэнерго	1 286	0	0	1 286
1.2	Тюменьэнерго АО (филиал Ноябрьские электрические сети)	0	28 582	22 725	5 857
-	СМР_№08/2-19 от 3.06.2019 ПС ГДН, СП Северный	0	5 857	0	5 857
-	СМР_№08/24-18 от 29.12.2018 ВЛ Северный - ГДН 1,2	0	22 725	22 725	0
2	Строительный контроль	649	0	649	0
2.1	ПАО МРСК Сибири	649	0	649	0
-	Договор услуг №18.4000.60.15 от 30.03.2015 г.	649	0	649	0
3	Проектирование объектов электросетевого хозяйства и объектов тепло-водоснабжения	43 971	200 357	79 846	165 081
3.1	ООО ВОРКУТИНСКИЕ ТЭЦ	13 147	1 168	14 315	0
-	ПИР_ВТЭЦ-52/2017_Воркутинская ТЭЦ Казань	13 147	1 168	14 315	0
3.2	ООО ИЦ Энергострой	1 804	0	0	1 804
-	ПИР_№П-34/2018/1 от 06.04.2018	563	0	0	563
-	ПИР_№П-35/2018/1 от 06.04.2018 Ул. Талалихина	754	0	0	754
-	ПИР_№П-36/2018/1 от 06.04.2018 Ул. Магнитогорская	487	0	0	487
3.3	Казаньоргсинтез ПАО	0	720	720	0
-	ПИР_№08/1ПТО/9000011053/19 от 20.03.2019 Замена паропроводов 13 ата №1,№2	0	720	720	0
3.4	ООО КИБИХ	2 400	600	1 467	1 533
-	ПИР_№Д/2018/0048/ПИР от 24.04.2018 Казань ТЭЦ	2 400	600	1 467	1 533
3.5	ПАО Кубаньэнерго	1 085	720	1 805	0
-	ПИР_№00146 от 04.07.2018 ПС «Ромашки»	1 085	720	1 805	0
3.6	ПАО Ленэнерго	14 941	8 376	16 970	6 947
-	СМР,ПНР,ПИР_№17-14784 от 02.10.17_Строительство КТПМ 35кВ Левашово-Ольгино_Ленэнерго	9 770	7 200	16 970	0
-	СМР,ПНР,ПИР_№17-14788 от 02.10.17 КТПМ 35_ПС 615 с демонтажом ПС 615_Ленэнерго	5 171	1 176	0	6 947
3.7	ООО МЗВА	24	0	0	24
-	ПИР_№ Д17-03/01-ПИР от 05.04.2017 г. – сборник типовых технич решений	24	0	0	24
3.8	МРСК Северного Кавказа ПАО	0	172 218	25 544	146 674
-	ПИР_№03-19-ПСП-ДЭ от 15.01.2019 ПСП Дагестан	0	172 218	25 544	146 674
3.9	Рюликс ООО	0	1 108	1 108	0
-	28-05/19 от 28.05.2019	0	1 108	1 108	0
3.10	ПАО Т Плюс	6 220	4 016	9 277	959
-	ПИР_№1500-FA061/05-005/0044-2018 от 29.05.2018 Казань Саратовская ТЭЦ-2	6 220	4 016	9 277	959
3.11	Т Плюс (филиал Самарский)	0	5 976	4 560	1 416

№	Контрагент/Договор	Оценка выручки по состоянию на 31 декабря 2018 г.	Обороты за период		Оценка выручки по состоянию на 31 декабря 2019 г.
			Увеличение выручки с НДС	Погашение выручки с НДС	
-	ПИР_№7600-FA050/02-012/0010-2019 от 09.01.2019 БОК Безымянская ТЭЦ	0	240	0	240
-	ПИР_№7600-FA050/02-012/0277-2019 от 06.11.2019 Техническое перевооружение котельного отделения	0	1 176	0	1 176
-	ПИР_№7600-FA050/02-012/0371-2018/Р/2018/0143/ПИР-2018 от 15.11.2018 Новокуйбышевская ТЭЦ	0	4 560	4 560	0
3.12	ОАО ТКК-16	51	648	0	699
-	ПИР_№23-880/2018 от 05.06.2018 Казань Авторский надзор Трубопровод речной воды 1,2	51	648	0	699
3.13	АО Тюменьэнерго	4 299	727	0	5 025
-	ПИР_№16/2017/247 от 12.09.17 Ялуторовск ТЭ	4 299	727	0	5 025
3.14	Фортум ПАО	0	4 080	4 080	0
-	ПИР_№109/2100/18/11349 от 16.11.2018 Тюменская ТЭЦ-1	0	4 080	4 080	0
4	Технический анализ проектов	343	0	0	343
4.1	ООО Капитал-Строй	206	0	0	206
-	ЭСМП_№99/СД-08-17 от 04.08.17_разраб сметной докум	163	0	0	163
-	ЭСМП_№100/СД-08-17 от 04.08.17_разраб сметной докум	13	0	0	13
-	ЭСМП_№102/СД-08-17 от 04.08.17_разраб сметной докум	30	0	0	30
4.2	ООО Ольдам	52	0	0	52
-	ЭСМП_№2016-А-13/СД-07-17 от 24.07.17 экспертиза	52	0	0	52
4.3	ООО Электромонтаж-СП	85	0	0	85
-	Договор№533/СД-08-17 от 14.08.2017 г.	85	0	0	85
Всего		46 249	228 939	103 220	172 567

По состоянию на 31 декабря 2019 г. суммы, не предъявленной к оплате начисленной выручки, составляет 172 567 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 г. – 46 249 тыс. руб.) и представляют собой выручку, отраженную способом «по мере готовности» на основе данных о фактически понесенных Обществом расходах и экспертной оценки о величине (сумме) возможного возмещения со стороны заказчика, и которая не может быть предъявлена заказчику до выполнения полного комплекса работ (этапа работ) по договору на отчетную дату. Суммы, не предъявленной к оплате начисленной выручки, отражены Обществом в составе дебиторской задолженности. Главным образом, объем выполненных, но не сданных Заказчику работ приходится на ПАО «МРСК Северного Кавказа» по договору ПИР_№ 03-19-ПСП-ДЭ от 15 января 2019 г. ПСП Дагестан и составляет 146 674 тыс. руб. или 85% от всего объема выручки «по мере готовности». Руководство Общества оценивает закрытие (активирование выполненных работ, оказанных услуг) по договору ПИР_№03-19-ПСП-ДЭ от 15 января 2019 г. ПСП Дагестан не позднее 15 марта 2019 г. в полном объеме, оставшуюся часть выручки, по работам, выполненным, но не предъявленным Заказчику, отраженным по состоянию на 31 декабря 2019 г. в размере 25 893 тыс. руб. в полном объеме в течение 2-3 квартала 2019 года.

XX. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. Процентные ставки в рублях остаются высокими. Совокупность этих факторов привела к снижению доступности капитала и увеличению его стоимости, а также к повышению неопределенности относительно дальнейшего экономического роста, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

В 2019 году имело место дальнейшее внедрение механизмов, направленных против уклонения от уплаты налогов с использованием низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования, а также общая настройка отдельных параметров налоговой системы Российской Федерации. В частности, эти изменения включали дальнейшее развитие концепции бенефициарного владения, налогового резидентства юридических лиц по месту осуществления фактической деятельности, а также подход к налогообложению контролируемых иностранных компаний в Российской Федерации. Кроме этого с 2019 года общая ставка НДС была увеличена до 20%, а также иностранные поставщики электронных услуг обязаны регистрироваться в российских налоговых органах для уплаты НДС.

Российские налоговые органы продолжают активно сотрудничать с налоговыми органами иностранных государств в рамках международного обмена налоговой информацией, что делает деятельность компаний в международном масштабе более прозрачной и требующей детальной проработки с точки зрения подтверждения экономической цели организации международной структуры в рамках проведения процедур налогового контроля.

Указанные изменения, а также последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2019 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в значимых судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности и способных повлечь убытки (ущерб) для Общества. При этом у Общества имеются неурегулированные разногласия с ПАО «Т-Плюс» по договору № I500-FA061/05-005/0044-2018 от 29 мая 2018 г. (Саратовская ТЭЦ) на сумму 561 тыс. руб. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом претензионного и (или) судебного разбирательства для Общества, по состоянию на 31 декабря 2019 г. сформирован в размере 561 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2018 г. и 31 декабря 2017 г. Обществом данный резерв не формировался ввиду отсутствия оснований.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря Общество получило следующие обеспечения в форме поручительства третьих лиц по обязательствам Общества:

Таблица 16. Обеспечения полученные на 31 декабря 2017-2019 гг.

Организация, по обязательствам перед которой выдано обеспечение	Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Вид обеспечения (в т.ч. вид имущества, переданного в залог)	Срок действия обеспечения	Сумма обеспечения (сумма поручительства, залоговая стоимость имущества)			Оценка рисков неисполнения собственных обязательств Общества перед третьими лицами	
				2019 год	2018 год	2017 год	Вероятность	Сумма возможных штрафов, пеней, неустоек
ПАО «Совкомбанк»	Банковские гарантии под обеспечение обязательств по доходным договорам Общества	отсутствует	1 апреля 2018 г.	30 336	32 390	58 349	Низкая	–
			14 марта 2021 г.					
Итого				30 336	32 390	58 349		

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря Обществу выданы следующие обеспечения в форме поручительства третьих лиц перед Обществом:

Таблица 17. Обеспечения выданные на 31 декабря 2017-2019 гг.

Организация, выдавшая обеспечение по обязательствам третьих лиц перед Обществом	Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Вид обеспечения (в т.ч. вид имущества, переданного в залог)	Срок действия обеспечения	Сумма обеспечения (сумма поручительства, залоговая стоимость имущества)			Оценка рисков неисполнения собственных обязательств Общества перед третьими лицами	
				2019 год	2018 год	2017 год	Вероятность	Сумма возможных штрафов, пеней, неустоек
АО КБ «ИНТЕРПРОМБАНК»	Обеспечение обязательств субподрядной организации	Отсутствует	15 ноября 2017 г. – 31 января 2019 г.	–	16 256	–	Низкая	–
АО ГПБ	Обеспечение обязательств субподрядной организации	Отсутствует	22 ноября 2017 г. – 30 января 2019 г.	–	9 855	–	Низкая	–
ПАО МКБ	Обеспечение обязательств субподрядной организации	Отсутствует	13 декабря 2018 г. – 1 марта 2020 г.	60 220	59 218	–	Низкая	–
АО «Российский Банк поддержки малого и среднего предпринимательства»	Обеспечение обязательств субподрядной организации	Отсутствует	18 декабря 2018 г. – 1 марта 2020 г.	90 370	59 218	–	Низкая	–
ПАО Банк «ФК Открытие»	Обеспечение обязательств субподрядной организации	Отсутствует	11 октября 2019 г. – 20 февраля 2020 г.	4 030	11 758	–	Низкая	–
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге	Обеспечение обязательств субподрядной организации	Отсутствует	5 декабря 2019 г. – 31 июля 2020 г.	101 766	–	–	Низкая	–
Абсолют Банк (ПАО)	Обеспечение обязательств субподрядной организации	Отсутствует	8 апреля 2019 г. – 2 марта 2020 г.	209 182	–	–	Низкая	–
Промсвязьбанк, ПАО	Обеспечение обязательств субподрядной организации	Отсутствует	24 декабря 2019 г. – 1 марта 2020 г.	778	–	–	Низкая	–
Итого				466 346	156 305	–		

XXI. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков. Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупненные группы: (1) финансовые риски; (2) правовые риски; (3) репутационные риски.

Финансовые риски

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства исключительно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам или клиентскому договору (в том числе в форме предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за выполненные работы или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках и финансовых организациях и т.д.

Управление кредитным риском, связанным с покупателями, осуществляется в соответствии с процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с покупателями. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей. Руководство определяет концентрацию риска как процентное соотношение задолженности конкретных покупателей и заказчиков к общей сумме дебиторской задолженности. Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как низкую, поскольку ее клиенты осуществляют свою деятельность в нескольких отраслях и в значительной степени на независимых рынках.

Общество оценивает кредитный риск по депозитам, размещенным в финансовых институтах, как низкий, депозиты были размещены в банках с хорошей деловой репутацией.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

В Обществе осуществляется управление рисками, связанными с осуществлением деятельности. Управление рисками соответствует объему и характеру совершаемых операций. Проводится комплекс мероприятий по снижению возможных неблагоприятных последствий для Общества.

Генеральный директор

А.Г. Шатохин

Главный бухгалтер

М.Г. Нагорных

20 февраля 2020 г.



ООО «Эрнст энд Янг»

Прошито и пронумеровано 78 листа(ов)